

**UZASADNIENIE**  
**do uchwały Nr ...../2020 Rady Gminy Perzów**  
**z dnia 27 kwietnia 2020 r.**  
**w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2020 rok**

**DOCHODY**

**W planie dochodów w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały zwiększa się dochody o kwotę 258.027,92 zł i dokonuje następującej zmiany :**

1. W dziale 756, rozdział 75618 § 0480 zwiększa się o kwotę **36.060,92** zł dochody z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych.
2. Na podstawie pisma MF nr ST3.4750.1.2020 w dziale 756 rozdział 75621 § 0010 wpływ z tytułu udziału gmin w podatku dochodowym od osób fizycznych zmniejsza się dochody o kwotę **-3.099,00** zł.
3. Na podstawie pisma MF nr ST3.4750.1.2020 w dziale 758 rozdział 75801 § 2920 część oświatowa subwencji ogólnej zwiększa się dochody o kwotę **34.488,00** zł.
4. Na podstawie zawiadomienia Nr FB-I.3111.80.2020.6 Wojewody Wielkopolskiego w dziale 852, rozdział 85215 § 2010 zwiększa się dotację o kwotę **100,00** zł przeznaczoną na sfinansowanie wypłat zryczałtowanych dodatków energetycznych.
5. Na podstawie rozstrzygnięcia konkursu „SENIOR+” w dziale 852, rozdział 85295, § 2030 zwiększa się dotację o kwotę **50.400,00** zł w ramach Programu Wieloletniego „Senior+” na dofinansowanie funkcjonowania Domu Seniora w Domasławie.
6. Na podstawie rozstrzygnięcia konkursu „SENIOR+” moduł „Utworzenie i wyposażenie placówki Senior+” w dziale 852, rozdział 85295, § 2030 zwiększa się dochody o dotację w kwocie **12.300,00** zł na dofinansowanie wyposażenia tworzonego Klubu Seniora w Domasławie, oraz w dziale 852, rozdział 85295, § 6330 zwiększa się dochody o dotację w kwocie **125.000,00** zł na dofinansowanie wydatków inwestycyjnych w związku z tworzeniem Klubu Seniora w Domasławie.
7. Na podstawie zawiadomienia Nr FB-I.3111.74.2020.3 Wojewody Wielkopolskiego w dziale 854, rozdział 85415 § 2030 zwiększa się dotację o kwotę **2778,00** zł przeznaczoną na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów zgodnie z art. 90d i art. 90e ustawy o systemie oświaty.

Dochody po zmianach stanowią ogółem kwotę **23.979.254,92** zł. W załączniku nr 1 do uchwały Nr XI/81/2019 Rady Gminy Perzów z dnia 11 grudnia 2019 r., dokonuje się zmian określonych zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

Dochody na zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej stanowią kwotę **4.550.651,00** zł. W załączniku nr 2 do uchwały Nr XI/81/2019 Rady Gminy Perzów z dnia 11 grudnia 2019 r., dokonuje się zmian określonych zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

**WYDATKI**

**W planie wydatków w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały zwiększa się wydatki o kwotę 839.190,64 zł i dokonuje się zmian w następujących pozycjach:**

- 1. Dział 010**, rozdział 01010 Rolnictwo i łowiectwo – Infrastruktura wodociągowa i sanitarna wsi:  
- § 6060 zwiększa się o kwotę **50.000,00** zł na wydatki związane z wykupem sieci wodociągowych od mieszkańców w związku z obowiązującymi regulacjami.
- 2. Dział 600**, rozdział 60014 drogi publiczne powiatowe:  
- § 6300 zwiększa się o kwotę **200.000,00** zł pomoc finansową na przebudowę i modernizację dróg powiatowych na terenie naszej gminy.

### **3. Dział 750, Administracja publiczna**

1) rozdział 75023, urząd gminy:

- § 4530 zwiększa się o kwotę **21.389,00** zł wydatki na zakup materiałów i wyposażenia,
- § 4610 zmniejsza się o kwotę – **3.000,00** zł wydatki na koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego,

2) rozdział 75095, pozostała działalność:

- § 4210 zwiększa się o kwotę **45.000,00** zł wydatki na zakup materiałów i wyposażenia,
- § 4610 zwiększa się o kwotę **1.500,00** zł wydatki na koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego,

### **4. W dziale 801 Oświata i wychowanie:**

1) rozdział 80101 - szkoły podstawowe :

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

2) rozdział 80104 - przedszkola :

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

3) rozdział 80148 stołówki szkolne i przedszkolne :

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

### **5. Dział 851 Ochrona zdrowia:**

1) rozdział 85153 zwalczanie narkomanii:

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

2) rozdział 85154 przeciwdziałanie alkoholizmowi:

- § 4110 zwiększa się o kwotę **1.000,00** zł wydatki na składki ubezpieczenia społecznego,
- § 4120 zwiększa się o kwotę **500,00** zł wydatki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych,
- § 4170 zwiększa się o kwotę **10.000,00** zł wydatki na wynagrodzenia bezosobowe,
- § 4210 zwiększa się o kwotę **10.000,00** zł wydatki na zakup materiałów i wyposażenia,
- § 4300 zwiększa się o kwotę **47.123,64** zł wydatki na zakup usług pozostałych,
- § 4430 zwiększa się o kwotę **1.000,00** zł wydatki na różne opłaty i składki.

Łącznie plan finansowy wydatków w dziale 851 zwiększono o kwotę **70.623,64** zł, na którą to wartość składa się kwota **36.060,92** zł, wynikająca ze zwiększonego planu dochodów do kwoty przypisu ustalonego na rok 2020 oraz kwota **34.562,72** zł środków niewykorzystanych w 2019 roku a wynikających z przychodów 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

### **6. Dział 852 Pomoc społeczna:**

1) rozdział 85203 ośrodki wsparcia:

- § 4010 zwiększa się o kwotę **50.400,00** zł wydatki na wynagrodzenia z otrzymanej dotacji, a zmniejsza o kwotę **50.400,00** zł środki własne i przeznacza na inne zadania, gdyż już wcześniej zapewniono pełne finansowanie wydatków ponoszonych w Dziennym Domu Seniora w Domasławie.

2) rozdział 85215 dodatki mieszkaniowe:

- § 3110 zwiększa się o kwotę **98,00** zł wydatki na sfinansowanie wypłat zryczałtowanych dodatków energetycznych, *w tym wydatki na zadania zlecone 98,00 zł.*
- § 4210 zwiększa się o kwotę **2,00** zł wydatki na zakup materiałów i wyposażenia, *w tym wydatki na zadania zlecone 2,00 zł.*

3) rozdział 85219 , ośrodki pomocy społecznej:

- § 4010 zwiększa się o kwotę **1.043,00** zł wydatki przeznaczone na wynagrodzenia,
- § 4440 zmniejsza się o kwotę **-1.349,00** zł z tytułu odpisów na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

4) rozdział 85295 pozostała działalność:

- § 4210 zwiększa się o kwotę **12.300,00** zł wydatki na zakup materiałów i wyposażenia dla Klubu Seniora w Domasłowie. Wydatki będą realizowane w ramach programu wieloletniego „SENIOR+” moduł „Utworzenie i wyposażenie placówki Senior+”.
- § 6050 zwiększa się o kwotę **252.000,00** zł wydatki inwestycyjne w związku z tworzeniem Klubu Seniora w Domasłowie. Wydatki będą realizowane w ramach programu wieloletniego „SENIOR+” moduł „Utworzenie i wyposażenie placówki Senior+”.

#### **7. Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza:**

- rozdział 85215 pomoc materialna dla uczniów:
- § 3260 zwiększa się o kwotę **2.778,00** zł wydatki na świadczenia pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów - zgodnie z art. 90d i art. 90e ustawy o systemie oświaty.

#### **8. Dział 855 Rodzina:**

- 1) rozdział 85501, świadczenia wychowawcze:
  - § 4440 zwiększa się o kwotę **27,00** zł z tytułu odpisów na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.
- 2) rozdział 85502, świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego :
  - § 4440 zwiększa się o kwotę **279,00** zł z tytułu odpisów na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.
- 3) rozdział 85505, tworzenie i funkcjonowanie żłobków:
  - § 4260 zwiększa się o kwotę **10.000,00** zł wydatki na zakup energii,
- 4) rozdział 85508, rodziny zastępcze:
  - § 4330 zmniejsza się o kwotę **-40.000,00** zł z tytułu wydatków na zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego,
- 5) rozdział 85510, działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych:
  - § 4330 zwiększa się o kwotę **40.000,00** zł z tytułu wydatków na zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego,

#### **9. Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska:**

- 1) rozdział 90001 gospodarka ściekowa :
  - § 4210 zwiększa się o kwotę **15.000,00** zł wydatki na zakup materiałów i wyposażenia na oczyszczalnię ścieków.
  - § 4270 zwiększa się o kwotę **60.000,00** zł, wydatki na zakup usług remontowych,
- 2) rozdział 90004 utrzymanie zieleni w miastach i gminach:
  - § 4300 zwiększa się o kwotę **30.000,00** zł wydatki na zakup pozostałych usług,
- 3) rozdział 90026 pozostałe działania związane z gospodarką odpadami:
  - § 4610 zwiększa się o kwotę **1.500,00** zł wydatki na koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego.

#### **10. Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego:**

- 1) rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby :
  - § 4260 zwiększa się o kwotę **10.000,00** zł wydatki na zakup energii,

Wydatki po zmianach stanowią ogółem kwotę **27.499.199,76** zł. W załączniku nr 3 do uchwały Nr XI/81/2019 Rady Gminy Perzów z dnia 11 grudnia 2019 roku r., dokonuje się zmian określonych zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

Wydatki na zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej stanowią kwotę **4.550.651,00** zł. W załączniku nr 4 do uchwały Nr XI/81/2019 Rady Gminy Perzów z dnia 11 grudnia 2019 r., dokonuje się zmian określonych zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszej uchwały.

## WYDATKI MAJATKOWE

W wydatkach majątkowych na 2020 rok w załączniku nr 5 do niniejszej uchwały dokonuje się następujących zmian :

1. Dodaje się zadanie pn. „**Wykup rurociągów przesyłowych – sieci kanalizacyjnych i wodociągowych**” w dziale 010, rozdział 01010 § 6060 i przeznaczają się na jego realizację środki w wysokości **50.000,00 zł**.

2. Dokonuje się podziału zadania wieloletniego pn. „Budowa kanalizacji w miejscowościach Trębaczów i Słupia p. Bralinem” dział 010, rozdział 01010 § 6050 i wyodrębnia się następujące zadania:

a) „**Budowa kanalizacji sanitarnej w Trębaczowie**” w kwocie **1.859.415,00 zł**.

b) „**Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Słupia pod Bralinem**” w kwocie **1.181.390,00 zł**.

Całkowita wartość zadania w dziale 010, rozdział 01010 § 6050 nie ulega zmianom i wynosi **3.040.805,00 zł**.

3. Dodaje się zadanie pn. „**Pomoc finansowa dla Powiatu Kępińskiego na budowę i modernizację dróg powiatowych na terenie Gminy Perzów**” w dziale 600, rozdział 60014 § 6300 i przeznaczają się na realizację zadania środki w wysokości **200.000,00 zł**.

4. Dodaje się zadanie pn. „**Przebudowa budynku gminnego w związku z utworzeniem Klubu Seniora w ramach programu Senior +**” dział 852, rozdział 85295 § 6050 i przeznaczają się na realizację zadania środki w wysokości **252.000,00 zł**.

W załączniku nr 5 do uchwały Nr XI/81/2019 Rady Gminy Perzów z dnia 11 grudnia 2019 roku r., dokonuje się zmian określonych zgodnie z załącznikiem nr 5 do niniejszej uchwały.

## DEFICYT BUDŻETU

Deficyt budżetu w kwocie **3.519.944,84 zł** zostanie pokryty planowaną do zaciągnięcia długoterminową pożyczką w kwocie **2.240.805,00 zł** oraz wolnymi środkami jako nadwyżką środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jst. wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych o których mowa w art.217 ust. 2 pkt 6 uofp. w kwocie **1.244.577,12 zł** a także 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 **34.562,72 zł**.

## PRZYCHODY

Ustala się planowane przychody w załączniku nr 6 do niniejszej uchwały, które stanowią kwotę **4.521.967,72 zł**. Na planowane przychody składają się następujące kwoty przychodów:

1. Wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 uofp w kwocie **2.115.327,63 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 **34.562,72 zł** (art. 217 ust. 2 pkt 8 uofp.).

3. Nadwyżki z lat ubiegłych art. 217 ust. 2 pkt 5 uofp. w kwocie **131.272,37** zł.

4. Przychody z planowanych do zaciągnięcia pożyczek na rynku krajowych w kwocie **2.240.805,00** zł.

Wolne środki wynikające z bilansu wykonania budżetu za 2019 rok sporządzonego na podstawie zestawienia obrotów i sald kont budżetu przedstawiają się następująco :

- Kredyty i pożyczki – konto 134 i 260	+ 2.126.352,17 zł,
- Rozliczenia międzyokresowe (odsetki) – konto 909	- 11.024,54 zł,
	-----
	<b>2.115.327,63</b> zł

Nadwyżka z lat ubiegłych zgodnie z art. 217 ust. 2 pkt 5 uofp. wynikająca z bilansu wykonania budżetu za 2019 rok sporządzonego na podstawie zestawienia obrotów i sald kont budżetu przedstawiają się następująco :

- Skumulowany wynik budżetu – konto 960	- 853.581,93 zł,
- Wynik wykonania budżety - konto 961	+ 2.196.861,61 zł,
	-----

Kwota nadwyżki z lat ubiegłych **1.343.279,68** zł

W kwocie tej zawierają się środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 uofp., to jest niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości **34.562,72** zł.

**Kwota nadwyżki z lat ubiegłych do dyspozycji 1.308.716,96** zł

W załączniku nr 6 do uchwały Nr XI/81/2019 Rady Gminy Perzów z dnia 11 grudnia 2019 roku r., dokonuje się zmian określonych zgodnie z załącznikiem nr 6 do niniejszej uchwały.

### **ZMIANY W ZESTAWIENIU PLANOWANYCH DOTACJI**

W załączniku nr 8 w zestawieniu planowanych dotacji udzielanych z budżetu Gminy w 2019 r. wprowadza się następujące zmiany :

1. W dziale 600, rozdział 60014 § 6300 zwiększa się wydatki o kwotę **200.000,00** zł z tytułu dotacji na pomoc finansową dla Powiatu Kępińskiego na przebudowę i modernizację dróg powiatowych na terenie naszej gminy.

W załączniku nr 8 do uchwały Nr XI/81/2019 Rady Gminy Perzów z dnia 11 grudnia 2019 roku r., dokonuje się zmian określonych zgodnie z załącznikiem nr 7 do niniejszej uchwały.

### **INFORMACJE DODATKOWE**

Na dzień 27.04.2020r. Rada Gminy Perzów ma zaplanowane podjęcie uchwał dotyczących zwolnień z podatku od nieruchomości oraz odroczeń w podatku od nieruchomości dla

przedsiębiorców, których płynność finansowa uległa pogorszeniu na skutek spadku obrotów gospodarczych w następstwie negatywnych konsekwencji wystąpienia COVID-19. Podejmując wymienione uchwały, gmina wspomże przedsiębiorców w usuwaniu negatywnych skutków pandemii a pośrednio mieszkańców pracujących na terenie gminy Perzów, tak aby w jak najmniejszym stopniu odczuli negatywne skutki gospodarcze spowodowane przez COVID-19.

Na dzień podjęcia uchwał nie jesteśmy jednak w stanie przewidzieć jakie skutki ekonomiczne wywołają ww. uchwały szacujemy, że może to być ubytek dochodów gminy o wartości około 500.000,00 zł. Są to jednak wstępne szacunki, które nie zostały uwzględnione w bieżących zmianach budżetu gminy na rok 2020.

Staramy się monitorować sytuację na bieżąco i wydatkować środki w sposób oszczędny, zgodnie z zasadami celowego i racjonalnego prowadzenia gospodarki budżetowej.

Spodziewamy się jednak, że sytuacja gospodarcza znacznie się pogorszy w związku z negatywnymi skutkami epidemii, szczególnie myślimy tu o pracownikach. Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych stanowi znaczącą pozycję w dochodach budżetu gminy, mamy świadomość, iż dochód ten może znacznie się zmniejszyć, co w naszym przypadku, będzie skutkowało ograniczeniem zaplanowanych wydatków inwestycyjnych.