

UCHWAŁA NR 349/L/2022
RADY GMINY PRZECHELEWO

z dnia 26 kwietnia 2022 r.

w sprawie : zmian w budżecie gminy na rok 2022

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2022 poz.559) oraz art. 211, art. 212 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn.(t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zmianami) oraz art. 111 Ustawa z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. poz. 583 z późn. zm.).**RADA GMINY UCHWAŁA CO NASTĘPUJE :**

§ 1. 1. Dokonuje się zmiany dochodów budżetu gminy zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Dokonuje się zmiany wydatków budżetu gminy zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

3. Dokonuje się zmiany w wykazie zadań inwestycyjnych budżetu gminy zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. W uchwale nr 317/XLV/2021 Rady Gminy Przechlewo z dnia 21 grudnia 2021 roku w sprawie uchwalenia budżetu gminy na rok 2022 **wprowadza się następujące zmiany :**

1) w załączniku nr 1 i 1a wprowadza się zmiany zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały,

2) w załączniku nr 2 i 2a wprowadza się zmiany zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

3) w załączniku nr 3 wprowadza się zmiany zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

4) w załączniku nr 10 wprowadza się zmiany zgodnie z załącznikiem nr 5 do niniejszej uchwały,

5) paragraf 3 uchwały otrzymuje następujące brzmienie: Deficyt budżetu gminy w wysokości 10.665.629,30zł, zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

1. przychodów 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 312.901,30zł, w tym:

- z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi - 127.345,00zł

- z tytułu opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych - 55.016,00zł,

- z tytułu niewykorzystanych środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID - 19 na "Laboratoria przyszłości" - 130.504,30zł.

2. wolnych środków w kwocie 8.355.099,00zł,

3. kredytów w kwocie 1.997.629,00zł

6) paragraf nr 4 uchwały otrzymuje następujące brzmienie:"1. Ustala się przychody budżetu w wysokości 11.668.000,30zł, zgodnie z załącznikiem nr 4 do uchwały.

2. Ustala się rozchody budżetu w wysokości 1.002.371,00zł zgodnie z załącznikiem nr 4 do uchwały.

7) paragraf 8 uchwały otrzymuje następujące brzmienie:Ustala się limity zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek zaciąganych na:

a) sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu w wysokości 1.000.000,00 zł,

b) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w wysokości 1.997.629,00zł,

c) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 1.002.371,00zł.

8) paragraf 9 ust. 1 uchwały otrzymuje następujące brzmienie:Upoważnia się Wójta Gminy do:

1) zaciągania kredytów i pożyczek na:

a) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości 1.000.000,00 zł,

b) finansowanie planowanego deficytu budżetu w wysokości 1.997.629,00zł,

c) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 1.002.371,00zł

8) paragraf 9 ust. 6, otrzymuje brzmienie: W celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa upoważnia się Wójta do:

a) dokonania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej;

b) dokonywania czynności, o których mowa w art. 258 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

§ 3. Po dokonanych zmianach budżet zamyka się:

1. po stronie dochodów **34.058.004,00zł**

w tym : dotacje na zadania zlecone 6.916.864,00zł

2. po stronie wydatków kwotą **44.723.633,30zł**

w tym : wydatki na zadania zlecone kwotą 6.916.864,00zł

3. wynikiem finansowym (deficyt) w kwocie **10.665.629,30zł**

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Przechlewo.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej.

Przewodniczący Rady
Gminy

mgr Leszek Łozowicki

ZMIANA W PLANIE DOCHODÓW W 2022 ROKU

Załącznik nr 1 do uchwały Nr 349/L/2022 Rady Gminy Przechlewo z dnia 26 kwietnia 2022 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
700			Gospodarka mieszkaniowa	414 200,00	8 594,00	422 794,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	414 200,00	463,00	414 663,00
		0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	0,00	463,00	463,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	0,00	8 131,00	8 131,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	8 131,00	8 131,00
750			Administracja publiczna	1 154 738,00	1 898,00	1 156 636,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	195 190,00	1 898,00	197 088,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	1 898,00	1 898,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	9 604 342,00	150 012,00	9 754 354,00
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	7 000,00	12,00	7 012,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	12,00	12,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	3 853 173,00	150 000,00	4 003 173,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	3 036 173,00	150 000,00	3 186 173,00
758			Różne rozliczenia	13 598 142,00	-1 750 000,00	11 848 142,00
	75816		Wpływy do rozliczenia	3 550 000,00	-1 750 000,00	1 800 000,00
		6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	3 550 000,00	-1 750 000,00	1 800 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 537 213,00	250,00	1 537 463,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	16 000,00	250,00	16 250,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	250,00	250,00
926			Kultura fizyczna	65 500,00	1 973,00	67 473,00
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	500,00	1 973,00	2 473,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	3,00	3,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	1 970,00	1 970,00
Razem:				35 645 277,00	-1 587 273,00	34 058 004,00

ZMIANA W PLANIE WYDATKÓW GMINY NA ROK 2022

Załącznik nr 2 do uchwały nr 349/L/2022 Rady Gminy Przechlewo z dnia 26 kwietnia 2022 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	120 000,00	120 000,00
	40095		Pozostała działalność	0,00	120 000,00	120 000,00
		6210	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	120 000,00	120 000,00
750			Administracja publiczna	5 766 766,00	4 000,00	5 770 766,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 637 457,00	4 000,00	3 641 457,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	16 000,00	4 000,00	20 000,00
758			Różne rozliczenia	166 940,00	168 241,00	335 181,00
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	0,00	168 241,00	168 241,00
		2940	Zwrot do budżetu państwa nienależnie pobranej subwencji ogólnej za lata poprzednie	0,00	168 241,00	168 241,00
801			Oświata i wychowanie	13 583 267,30	-1 720 000,00	11 863 267,30
	80104		Przedszkola	4 615 083,00	-1 720 000,00	2 895 083,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 600 000,00	-1 720 000,00	880 000,00
Razem:				46 151 392,30	-1 427 759,00	44 723 633,30

ZMIANY W WYDATKACH INWESTYCYJNYCH REALIZOWANYCH W ROKU 2022

Załącznik nr 3 do uchwały nr349/L/2022 Rady Gminy Przechlewo z dnia 26 kwietnia 2022 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	120 000,00	120 000,00
	40095		Pozostała działalność	0,00	120 000,00	120 000,00
		6210	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	120 000,00	120 000,00
			Modernizacja kotła w kotłowni na os. Jużkowa w Przechlewie	0,00	120 000,00	120 000,00
801			Oświata i wychowanie	2 788 000,00	- 1 720 000,00	1 068 000,00
	80104		Przedszkola	2 600 000,00	- 1 720 000,00	880 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 600 000,00	- 1 720 000,00	880 000,00
			Rozbudowa gminnego przedszkola w Przechlewie (Przedsięwzięcie w WPF)	2 600 000,00	- 1 720 000,00	880 000,00
Razem				14 360 436,00	- 1 600 000,00	12 760 436,00

Przychody i rozchody budżetu w 2022r.

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	w złoty		
			przed zmianą	zmiana	po zmianie
1	2	3	4	5	6
Przychody ogółem:			11 558 305,30	109 695,00	11 668 000,30
1	Przychody jednostek sam.teryt. z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określ. w odreb. ustawach	905	312 901,30		312 901,30
2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	950	8 245 404,00	109 695,00	8 355 099,00
3	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	952	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00
Rozchody ogółem:			1 052 190,00	-49 819,00	1 002 371,00
1	Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	1 052 190,00	-49 819,00	1 002 371,00

Załącznik numer 5
do uchwały nr 349/L/2022 Rady Gminy Przechlewo
z dnia 26 kwietnia 2022 roku

Dotacje celowe z budżetu gminy w 2022 roku

Lp.	Dział	Rozdział	§	Beneficjent	Nazwa zadania	Kwota dotacji	W tym wydatki majątkowe
1	2	3	4	5	6	7	8
				A. Jednostki sektora finansów publicznych			
1	010	01044	6210	Zakład Gospodarki Komunalnej w Przechlewie	Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z przebudową sieci wodociągowej w m. Miroszewo	1.107.000,00	1.107.000,00
2	010	01044	6210	Zakład Gospodarki Komunalnej w Przechlewie	Rozbudowa sieci kanalizacyjnych i wodnych przy ul. Człuchowskiej o Polnej w Przechlewie	1.107.000,00	1.107.000,00
3	400	40095	6210	Zakład Gospodarki Komunalnej w Przechlewie	Modernizacja kotła w kotłowni na osiedlu Jurkowa w Przechlewie	120.000,00	120.000,00
				B. Jednostki spoza sektora finansów publicznych			
1.	010	01043	2830	Osoby fizyczne z terenu gminy Przechlewo	Dofinansowanie zakupu pomp głębinowych	4.500,00	0,00
2.	851	85154	2820	Organizacje pozarządowe, stowarzyszenia (otwarty konkurs)	Rozwiązywanie problemów alkoholowych, propagowanie zdrowia i trzeźwości w ramach profilaktyki	25.000,00	0,00
3	854	85416	2820	Stowarzyszenia (otwarty konkurs)	Nauka, szkolnictwo wyższe,	6.000,00	0,00

					edukacja , oświata i wychowanie		
4.	855	85516	2830	Żłobek niepubliczny	Dofinansowanie żłobka w Przechlewie	58.800,00	0,00
3.	926	92605	2820	Organizacje pozarządowe, stowarzyszenia (otwarty konkurs)	Upowszechnianie kultury fizycznej i sportu na terenie gminy Przechlewo	130.000,00	0,00
6.	921	92195	2820	Organizacje pozarządowe, stowarzyszenia (otwarty konkurs)	Upowszechnianie kultury na terenie gminy Przechlewo	15.000,00	0,00
7.							
Ogółem:						2.573.300,00	2.334.000,00

Uzasadnienie

Po stronie dochodów wprowadza się następujące zmiany:

W rozdziale 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” wprowadzenie dochodów z tytułu wpływów za trwały zarząd w wysokości 463,00zł w związku z decyzją o oddaniu w trwały zarząd budynku dla Centrum Usług Wspólnych Gminy Przechlewo. W rozdziale 70007 „Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy” wprowadzenie dochodów w wysokości 8.131,00zł z tytułu zwrotu niewykorzystanej dotacji przedmiotowej przez ZGK Przechlewo. W rozdziale 750023 „Urzędy gmin” wprowadzenie dochodów w wysokości 1.898,00zł z tytułu wpływu refundacji za roboty publiczne dotyczy umowy z 2021 roku. W rozdziale 75601 „Wpływy z tytułu podatku dochodowego” wprowadzenie dochodów w wysokości 12,00zł z tytułu odsetek od nieterminowej wpłaty podatku do Urzędu Skarbowego. W rozdziale 75615 „Wpływy z podatku” zwiększenie wpływów z podatku od nieruchomości od osób prawnych o kwotę 150.000,00zł na podstawie złożonych deklaracji podatkowych i dokonanych przypisów. W rozdziale 75816 „Wpływy do rozliczenia” zmniejszenie o kwotę 1.750.000,00zł dochodów z tytułu środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID – 19 przeznaczonych na realizację zadania dotyczącego rozbudowy przedszkola gminnego w Przechlewie. Zmiana podyktowana jest tym, że harmonogram inwestycji przedstawiony przez Wykonawcę na rok 2022 jest dużo niższy. W rozdziale 90026 „Pozostałe zadania związane z gospodarką odpadami” wprowadzenie kwoty 250,00zł w związku z wpłatami mieszkańców za zadanie dotyczące utylizacji azbestu, które było realizowane w 2021 roku. W rozdziale 92605 „Zadania w zakresie kultury fizycznej” wprowadzenie dochodów z tytułu zwrotu niewykorzystanych dotacji za rok 2021 rok w kwocie 1.970,00zł oraz 3,00zł z tytułu odsetek za nieterminową wpłatę niewykorzystanych dotacji.

Po stronie wydatków wprowadza się następujące zmiany:

W rozdziale 40095” Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię...” wprowadzenie kwoty 120.000,00zł z przeznaczeniem na udzielenie dotacji celowej dla ZGK Przechlewo. Do Wójta Gminy wpłynął wniosek Dyrektora Zakładu o udzielenie dotacji celowej na modernizację jednego z pieców zasilających kotłownię na osiedlu Jużkowa w Przechlewie, w celu zwiększenia jego wydajności. W rozdziale 75023 Urzędy gmin” zwiększenie o kwotę 4.000,00zł na umowy zlecenia w związku z koniecznością zabezpieczenia środków na zawarcie umowy z osobą zajmującą się informacjami niejawnymi w Urzędzie. W rozdziale 75801 „Część oświatowa subwencji ogólnej” wprowadzenie kwoty 168.241,00zł na dokonanie zwrotu nienależnej kwoty części subwencji oświatowej za rok 2019. W wyniku przeprowadzonego audytu w szkołach podstawowych Gminy Przechlewo przez Dyrektora Izby Administracji Skarbowej w Gdańsku stwierdzono, że Gmina Przechlewo otrzymała nienależną część subwencji na skutek przekazania przez Szkołę Podstawową w Sąpolnie oraz Szkołę Podstawową w Przechlewie nieprawidłowych danych do Systemu Informacji Oświatowej według stanu na dzień 30 września 2018 roku. Dane te dotyczyły liczby uczniów mniejszości narodowej korzystających z dodatkowej nauki języka niemieckiego oraz nauki własnej historii i kultury. W przypadku szkoły Podstawowej w Sąpolnie wykazano błędnie 15 uczniów (kwota do zwrotu 122.872,00zł), w Szkole Podstawowej w Przechlewie to liczba 36 (kwota zwrotu 45.369,00zł). W rozdziale 80104 „Przedszkola” w zadaniu inwestycyjnym dot. Rozbudowy gminnego przedszkola zmniejszenie wydatków o kwotę 1.720.000,00zł w związku z rozstrzygnięciem przetargu i informacją

Wykonawcy jaki zakres robót wykona w 2022 roku. Prace te zostaną przesunięte na rok 2023. Po stronie przychodów wprowadza się wolne środki w wysokości 109.695,00zł w celu pokrycia deficytu. Natomiast po stronie rozchodów proponuje się zmniejszenie spłat pożyczek na kwotę 49.819,00zł. W wyniku złożonego wniosku o umorzenie części pożyczki zaciągniętej za zakup wozu bojowego dla OSP Przechlewo w 2016 roku umowa nr 180/2016/Wn-11/NZ-UR-LZ/P Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska rozpatrzył pozytywnie ten wniosek podejmując uchwałę nr B/12/24/2022 o umorzeniu w dniu 21 marca części pożyczki. Ponadto w treści uchwały budżetowej w paragrafie 9 w dodanym upoważnieniu dla Wójta na podstawie art. 111 Ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. poz. 583 z późn. zm.) anuluje się podpunkt c) upoważniający do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej oraz w planie wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez jednostkę, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu tej jednostki.