

UCHWAŁA NR 301/XLIV/2021
RADY GMINY PRZECHELEWO

z dnia 30 listopada 2021 r.

w sprawie : zmian w budżecie gminy na rok 2021

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2021 r. poz.1372) 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).

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.
4. Dokonuje się zmiany w planie finansowym dochodów i wydatków związanych z przeciwdziałaniem COVID – 19 w 2021 roku zgodnie z załącznikiem nr 5 do niniejszej uchwały.
- § 2.** W uchwale nr 214/XXX/2020 Rady Gminy Przechlewo z dnia 22 grudnia 2020 roku w sprawie uchwalenia budżetu gminy na rok 2021 **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 15 wprowadza się zmiany zgodnie z załącznikiem nr 5 do niniejszej uchwały,
 - 5) paragraf 3 uchwały otrzymuje następujące brzmienie: Deficyt budżetu gminy w wysokości 3.478.541,00zł, 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 67.104,00zł, w tym:

- z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi - 35.722,00zł
- z tytułu opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych - 31.382,00zł,

2. wolnych środków w kwocie 3.411.437,00zł.

6) paragraf nr 4 uchwały otrzymuje następujące brzmienie:"1. Ustala się przychody budżetu w wysokości 5.604.944,00zł, zgodnie z załącznikiem nr 4 do uchwały.

2. Ustala się rozchody budżetu w wysokości 2.126.403,00zł zgodnie z załącznikiem nr 4 do uchwały".

§ 3. Po dokonanych zmianach budżet zamyka się:

1. po stronie dochodów 38.865.959,76 zł
w tym : dotacje na zadania zlecone 12.306.604,00 zł
2. po stronie wydatków kwotą 42.344.500,76zł
w tym : wydatki na zadania zlecone kwotą 12.306.604,00 zł
3. wynikiem finansowym (deficyt) w kwocie 3.478.541,00 zł.

§ 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 2021 ROKU

Załącznik nr 1 do uchwały Nr 301/XLIV/2021 Rady Gminy Przechlewo z dnia 30 listopada 2021 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	10 673 900,00	-97 000,00	10 576 900,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	4 718 350,00	-97 000,00	4 621 350,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	110 000,00	-97 000,00	13 000,00
758			Różne rozliczenia	10 291 920,82	631 608,00	10 923 528,82
	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	0,00	631 608,00	631 608,00
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	0,00	631 608,00	631 608,00
801			Oświata i wychowanie	852 852,00	168 600,00	1 021 452,00
	80195		Pozostała działalność	35 670,00	168 600,00	204 270,00
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	0,00	168 600,00	168 600,00
851			Ochrona zdrowia	48 604,00	-9 000,00	39 604,00
	85195		Pozostała działalność	48 604,00	-9 000,00	39 604,00
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	48 428,00	-9 000,00	39 428,00
Razem:				38 171 751,76	694 208,00	38 865 959,76

ZMIANA W PLANIE WYDATKÓW GMINY NA ROK 2021

Załącznik nr 2 do uchwały nr 301/XLIV/2021 Rady Gminy Przechlewo z dnia 30 listopada 2021 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
700			Gospodarka mieszkaniowa	424 000,00	-240 000,00	184 000,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	424 000,00	-240 000,00	184 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	251 000,00	-240 000,00	11 000,00
710			Działalność usługowa	140 000,00	10 000,00	150 000,00
	71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	45 000,00	10 000,00	55 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	45 000,00	10 000,00	55 000,00
750			Administracja publiczna	4 905 613,76	48 882,00	4 954 495,76
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 047 646,76	48 882,00	3 096 528,76
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 845 022,94	28 800,00	1 873 822,94
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	347 023,00	3 940,00	350 963,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	49 212,00	142,00	49 354,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	65 000,00	10 000,00	75 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	140 000,00	6 000,00	146 000,00
801			Oświata i wychowanie	11 158 491,00	188 600,00	11 347 091,00
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	408 301,00	20 000,00	428 301,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	129 500,00	20 000,00	149 500,00
	80195		Pozostała działalność	155 062,00	168 600,00	323 662,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	168 600,00	168 600,00
851			Ochrona zdrowia	209 152,00	-9 000,00	200 152,00
	85195		Pozostała działalność	48 604,00	-9 000,00	39 604,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	12 217,00	-1 000,00	11 217,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18 954,80	-4 000,00	14 954,80
		4260	Zakup energii	6 000,00	-3 000,00	3 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	7 749,20	-1 000,00	6 749,20
852			Pomoc społeczna	3 817 219,00	-20 000,00	3 797 219,00
	85295		Pozostała działalność	1 368 200,00	-20 000,00	1 348 200,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 254 780,00	-20 000,00	1 234 780,00
926			Kultura fizyczna	592 350,00	5 000,00	597 350,00
	92601		Obiekty sportowe	0,00	5 000,00	5 000,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	5 000,00	5 000,00

Razem:	42 361 018,76	-16 518,00	42 344 500,76
---------------	---------------	------------	---------------

ZMIANY W WYDATKACH INWESTYCYJNYCH REALIZOWANYCH W ROKU 2021

Załącznik nr 3 do uchwały nr 301/XLIV/2021 Rady Gminy Przechlewo z dnia 30 listopada 2021 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
700			Gospodarka mieszkaniowa	351 000,00	- 240 000,00	111 000,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	351 000,00	- 240 000,00	111 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	251 000,00	- 240 000,00	11 000,00
			Wymiana dachu i wykonanie elewacji budynku przy ul. Młyńskiej 2 - stara biblioteka	251 000,00	- 240 000,00	11 000,00
750			Administracja publiczna	140 000,00	6 000,00	146 000,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	140 000,00	6 000,00	146 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	140 000,00	6 000,00	146 000,00
			Modernizacja systemu dozoru budynku Urzędu Gminy	0,00	6 000,00	6 000,00
852			Pomoc społeczna	1 254 780,00	- 20 000,00	1 234 780,00
	85295		Pozostała działalność	1 254 780,00	- 20 000,00	1 234 780,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 254 780,00	- 20 000,00	1 234 780,00
			Utworzenie Klubu Senior + w Przechlewie	254 780,00	- 20 000,00	234 780,00
926			Kultura fizyczna	190 217,00	5 000,00	195 217,00
	92601		Obiekty sportowe	0,00	5 000,00	5 000,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	5 000,00	5 000,00
			Budowa skateparku w Przechlewie (Przedsięwzięcie w WPF)	0,00	5 000,00	5 000,00
Razem				5 718 391,00	- 249 000,00	5 469 391,00

Załącznik nr 4 do Uchwały Nr 301/XLIV/2021 Gminy Przechlewo z dnia 30 listopada 2021 roku

Przychody i rozchody budżetu w 2021r.

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	w złoty		
			przed zmianą	zmiana	po zmianie
1	2	3	4	5	6
Przychody ogółem:			6 315 670,00	-710 726,00	5 604 944,00
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	67 104,00		67 104,00
2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	950	6 223 114,00	-710 726,00	5 512 388,00
3	Przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych	951	25 452,00	0,00	25 452,00
Rozchody ogółem:			2 126 403,00	0,00	2 126 403,00
1	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	2 126 403,00	0,00	2 126 403,00

Załącznik numer 5
do uchwały numer 301/XLIV/2021
Rady Gminy Przechlewo
z dnia 30 listopada 2021 roku

PLAN FINANSOWY RACHUNKU DOCHODÓW I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z PRZECIWDZIAŁANIEM COVID-19
w 2021 roku

DOCHODY						
Lp.	Dział	Rozdział	paragraf	JEDNOSTKA	Zadanie	Kwota
1	851	85195	2180	GMINA	Transport osób mających trudności w samodzielnym dotarciu do punktów szczepień przeciwko wirusowi SARS-CoV za okres od 14 stycznia 2021 do 30 czerwca 2021 roku,– 2 w tym osób niepełnosprawnych oraz organizacji punktów informacji telefonicznej	29.428,00
2	852	85215	2180	GMINA	Finansowanie dopłat do czynszów dla najemców, którzy utracili dochody w wyniku epidemii COVID – 19, które Gmina Przechlewo otrzyma ze środków Funduszu COVID-19	2.020,00
3	851	85195	2180	GMINA	Podjęcie działań promocyjnych, mających na celu zwiększenie liczby mieszkańców, poddający się szczepieniu przeciw COVID - 19	10.000,00
4	801	80195	2180	GMINA	Laboratoria przyszłości	168.600,00
RAZEM:						210.048,00

WYDATKI						
Lp.	Dział	Rozdział	paragraf	JEDNOSTKA	Zadanie	Kwota
1	851	85195	4010	GOPS	Transport osób mających trudności w samodzielnym dotarciu do punktów szczepień przeciwko wirusowi SARS-CoV za okres od 14 stycznia 2021 do 31 grudnia 2021 roku, w tym osób niepełnosprawnych oraz organizacji punktów informacji telefonicznej	11.217,00
			4110			2.111,00
			4120			172,00
			4210			10.028,00
			4260			3.000,00
			4300			1.500,00
			4360			1.400,00
2	852	85215	3030	Urząd Gminy	Finansowanie dopłat do czynszów dla najemców, którzy utracili dochody w wyniku epidemii COVID – 19, które Gmina Przechlewo otrzyma ze środków Funduszu COVID-19	2.020,00
3	921	92105	6050	Urząd Gminy Przechlewo	Budowa świetlicy w m. Pakotulsko	265.000,00
4	921	92116	6220	Gminna Biblioteka i Centrum Kultury	Modernizacja Sali widowiskowej w Domu Kultury w Przechlewie	55.903,06
5	754	75495	6050	Urząd Gminy	Budowa remizy dla OSP Przechlewo	2.000.000,00
6.	852	85295	6050	Urząd Gminy	Budowa Gminnego Centrum Opiekuńczego	1.000.000,00
7.	851	85195	4210	Urząd Gminy	Podjęcie działań promocyjnych, mających na celu zwiększenie liczby mieszkańców, poddający się szczepieniu przeciw COVID - 19	5.000,00
			4300			5.000,00

8.	801	80195	4240	SP Sapolno	Laboratoria przyszłości	60.000,00
9.	801	80195	4240	SP Przechlewo	Laboratoria przyszłości	108.600,00
RAZEM:						3.530.951,06

Uzasadnienie

Po stronie dochodów wprowadza się następujące zmiany:

W rozdziale 75615 „ Wpływy z tytułu podatków od osób prawnych” zmniejszenie dochodów o kwotę 97.000,00zł z wpływów podatku od czynności cywilnoprawnych, z powodu niższego niż plan wykonania, wartości te są trudne do oszacowania na początku roku, a ich wykonanie zależy od transakcji zawieranych przez osoby prawne mające siedzibę na terenie naszej gminy.

W rozdziale 75802 „Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jst” zwiększenie wpływów z tytułu środków na uzupełnienie dochodów gmin o kwotę 631.608,00 zł. Środki te zostały przyznane gminie Przechlewo na podstawie art. 8 ustawy z dnia 14 października 2021 roku o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych ustaw (Dz. U. z 2021 r. poz. 1927). Na podstawie pisma, które wpłynęło od Ministra Finansów środki te gmina otrzyma do 28 grudnia 2021 roku.

W rozdziale 80195 „Pozostała działalność” proponuje się wprowadzenie dochodów ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID -19 w wysokości 168.600,00zł z tytułu przyznanych Gminie Przechlewo na podstawie złożonych wniosków środków na realizację zadania pod nazwą „Laboratoria przyszłości”.

W rozdziale 85195 „ Pozostała działalność” zmniejszenie o kwotę 9.000,00zł dochodów pochodzących z Funduszu Przeciwdziałania COVID – 19, które były zaplanowane w budżecie na obsługę telefonicznego punktu zgłoszeń potrzeb transportowych na szczepienia. Na podstawie decyzji Wojewody Pomorskiego z dnia 1 października 2021 roku wójtowie mają nadal obowiązek organizować transport na szczepienia, ale od miesiąca października bez konieczności prowadzenia telefonicznego punktu i bez zapewnienia koordynatora.

Po stronie wydatków wprowadza się następujące zmiany:

W rozdziale 70005 w zadaniu inwestycyjnym „Wymiana dachu i wykonanie elewacji na budynku przy ul. Młyńskiej 2” zmniejszenie wydatków o kwotę 240.000,00zł, w związku z tym że w roku 2021 nie uda się wyłonić wykonawcy na to zadanie i planuje się je przesunąć do realizacji na rok następny.

W rozdziale 71012 „Zadania z zakresu geodezji i kartografii” zwiększenie wydatków o kwotę 10.000,00zł w związku z koniecznością zabezpieczenia środków na dokonywanie niezbędnych podziałów działek, wznowień granic.

W rozdziale 75023 „Urzędy gmin” zwiększenie wydatków na wynagrodzenia, składki ZUS i Fundusz Pracy łącznie o kwotę 32.882,00 zł w związku z koniecznością wypłaty Wójtowi Gminy Przechlewo wynagrodzenia zgodnie z obowiązującymi przepisami, z wyrównaniem od miesiąca sierpnia 2021 roku.

W tym samym rozdziale proponuje się zwiększenie wydatków na zakup materiałów i niezbędnego wyposażenia do obsługi stanowisk urzędu o kwotę 10.000,00zł.

W tym samym rozdziale proponuje się wprowadzenie środków w wysokości 6.000,00zł z przeznaczeniem na wykonanie modernizacji systemu dozoru budynku Urzędu Gminy, z powodu częstych awarii i przestarzałej technologii obecnego systemu.

W rozdziale 80113 „Dowożenie uczniów do szkół” zwiększenie o kwotę 20.000,00zł wydatków na wynagrodzenia dla kierowców, w związku z brakującymi środkami na ten cel w Centrum Usług Wspólnych.

W rozdziale 80195” Pozostała działalność” zaplanowano kwotę w wysokości 168.600,00zł na zakup pomocy dydaktycznych w ramach przyznanych środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID -19 na realizację zadania „Laboratoria przyszłości”. Szkoła Podstawowa w Sapolnie będzie realizowała zakupy na kwotę 60.000,00zł, natomiast Szkoła Podstawowa w Przechlewie będzie miała do wykorzystania kwotę 108.600,00zł.

W rozdziale 85195 „Ochrona zdrowia” zmniejszenie wydatków łącznie o kwotę 9.000,00zł w związku z decyzją Wojewody o likwidacji stanowiska koordynatora i konieczności prowadzenia punktu informacyjnego dot. Transportu na szczepienia.

W rozdziale 85295 „ Pomoc społeczna’ zmniejszenie wydatków o kwotę 20.000,00zł, które były przeznaczone na zadanie inwestycyjne dotyczące budowy Klubu Senior Plus, w związku z oszczędnościami.

W rozdziale 92601 „Obiekty sportowe” utworzenie nowego zadania pod nazwą „Budowa Skate Parku w Przechlewie”. Zadanie to otrzymało dofinansowanie ze środków unijnych, realizowane będzie w roku kolejnym, ale w związku ze zmianą lokalizacji tej inwestycji należy w tym roku dokonać aktualizacji dokumentacji, której koszt wyniesie 5.000,00zł.

W wyniku wprowadzonych zmian, dochody uległy zwiększeniu o kwotę 694.208,00zł a wydatki zmniejszeniu o kwotę 16.518,00zł. Dzięki temu zmniejszył się deficyt o kwotę 710.726,00zł, który miał być pokryty przychodami pochodzącymi z wolnych środków. W związku z tym proponuje się zmniejszenie przychodów pochodzących z wolnych środków o kwotę 710.726,00zł.