

**UCHWAŁA NR XLIII.337.2021
RADY GMINY PSZCZEW**

z dnia 30 grudnia 2021 r.

w sprawie zmian w uchwale budżetowej Gminy Pszczew na 2021 rok

Na podstawie art.18 ust.2 pkt.4 ustawy z dnia 08 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2021r., poz. 1372) art. 211 ust.1 art. 212 ust. 1, art. 214, art.215, art. 217, art.220 ust.1, art. 235, art. 236, art. 237, art. 258 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. 2021r. poz. 305 ze zmianami) **uchwała się co następuje:**

§ 1. Zmienia się dochody budżetu Gminy Pszczew na 2021 rok zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Zmienia się wydatki budżetu Gminy Pszczew na 2021 rok zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Budżet po zmianach przedstawia się następująco:

Planowane dochody w łącznej kwocie 29.595.019,36 zł

- dochody bieżące 26.569.239,47 zł

- dochody majątkowe 3.025.779,89 zł

Planowane wydatki w łącznej kwocie 31.758.431,39 zł

- wydatki bieżące 26.697.085,39 zł

- wydatki majątkowe 5.061.346,00 zł

Różnica między dochodami i wydatkami stanowi planowany deficyt budżetu w kwocie 2.163.412,03zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z wolnych środków oraz niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku budżetu wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art.5 ust.1 pkt. 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków.

§ 4. W uchwale budżetowej Gminy Pszczew na 2021 rok Nr XXIX.222.2020 Rady Gminy Pszczew z dnia 17 grudnia 2020 roku dokonuje się zmiany treści § 3 ust 2, który otrzymuje brzmienie: „Ustala się przychody w kwocie 2.958.412,03zł oraz rozchody w kwocie 795.000,00zł zgodnie z załącznikiem nr 3”,

§ 5. Zmienia się treść załącznika nr 3 do uchwały Nr XXIX.222.2020 Rady Gminy Pszczew z dnia 17 grudnia 2020 roku jak w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Romuald Tankielun

Dochody budżetu gminy na 2021 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 635 484,00	347 310,00	1 982 794,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 635 484,00	347 310,00	1 982 794,00
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	4 100,00	700,00	4 800,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	124 800,00	27 000,00	151 800,00
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	6 000,00	1 710,00	7 710,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	1 460 000,00	315 600,00	1 775 600,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	14 700,00	2 300,00	17 000,00
750			Administracja publiczna	99 305,21	450,00	99 755,21
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	16 259,68	450,00	16 709,68
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	3 510,68	200,00	3 710,68
		0970	Wpływy z różnych dochodów	649,00	250,00	899,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	174,80	10,00	184,80
	75412		Ochotnicze straże pożarne	174,80	10,00	184,80
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	174,80	10,00	184,80
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	9 896 951,93	265 700,00	10 162 651,93
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 000,00	2 400,00	3 400,00
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	1 000,00	2 400,00	3 400,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	5 453 718,00	4 400,00	5 458 118,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	550,00	4 400,00	4 950,00

	75616	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	1 489 060,00	245 400,00	1 734 460,00
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	981 480,00	180 000,00	1 161 480,00
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	9 360,00	10 000,00	19 360,00
	0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	36 000,00	-28 000,00	8 000,00
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	195 000,00	81 500,00	276 500,00
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1 200,00	1 100,00	2 300,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	5 200,00	800,00	6 000,00
	75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	185 923,93	3 500,00	189 423,93
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	36 300,00	3 500,00	39 800,00
	75621	Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	2 767 250,00	10 000,00	2 777 250,00
	0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	30 000,00	10 000,00	40 000,00
758		Różne rozliczenia	6 501 219,45	300 263,00	6 801 482,45
	75802	Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	370 774,00	300 000,00	670 774,00
	6280	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	300 000,00	300 000,00
	75814	Różne rozliczenia finansowe	97 876,45	263,00	98 139,45
	0630	Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego	0,00	263,00	263,00
801		Oświata i wychowanie	529 663,78	107 790,00	637 453,78
	80101	Szkoły podstawowe	65 006,00	107 700,00	172 706,00
	2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	0,00	107 700,00	107 700,00
	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	135 540,00	90,00	135 630,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	220,00	90,00	310,00
852		Pomoc społeczna	1 096 783,42	1 712,85	1 098 496,27
	85295	Pozostała działalność	100 206,96	1 712,85	101 919,81
	2709	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	5 452,34	1 712,85	7 165,19
855		Rodzina	6 952 745,00	-27 000,00	6 925 745,00

85501		Świadczenie wychowawcze	4 587 060,00	-30 000,00	4 557 060,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	11 000,00	-10 000,00	1 000,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	28 000,00	-20 000,00	8 000,00
85504		Wspieranie rodziny	952,00	3 000,00	3 952,00
	2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	0,00	3 000,00	3 000,00
Razem:			28 598 783,51	996 235,85	29 595 019,36

Wydatki budżetu gminy na 2021 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
710			Działalność usługowa	168 380,00	0,00	168 380,00
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	167 380,00	0,00	167 380,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	24 808,00	12 012,00	36 820,00
		4300	Zakup usług pozostałych	142 572,00	-12 012,00	130 560,00
757			Obsługa długu publicznego	70 000,00	-24 000,00	46 000,00
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	70 000,00	-24 000,00	46 000,00
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	70 000,00	-24 000,00	46 000,00
851			Ochrona zdrowia	264 823,42	-30 000,00	234 823,42
	85149		Programy polityki zdrowotnej	46 925,00	-30 000,00	16 925,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	46 925,00	-30 000,00	16 925,00
852			Pomoc społeczna	2 029 302,15	-7 000,00	2 022 302,15
	85215		Dodatki mieszkaniowe	51 177,26	-7 000,00	44 177,26
		3110	Świadczenia społeczne	51 146,35	-7 000,00	44 146,35
855			Rodzina	7 047 395,00	-27 000,00	7 020 395,00
	85501		Świadczenie wychowawcze	4 587 060,00	-30 000,00	4 557 060,00
		2910	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	28 000,00	-20 000,00	8 000,00
		4560	Odsetki od 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	11 000,00	-10 000,00	1 000,00
	85504		Wspieranie rodziny	91 992,00	3 000,00	94 992,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	49 044,36	2 000,00	51 044,36
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 200,00	1 000,00	16 200,00

900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 854 142,96	-5 000,00	2 849 142,96
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	454 510,75	-5 000,00	449 510,75
		4260	Zakup energii	186 370,75	-5 000,00	181 370,75
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 383 222,29	5 000,00	1 388 222,29
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 281 191,07	5 000,00	1 286 191,07
		4260	Zakup energii	41 000,00	5 000,00	46 000,00
Razem:				31 846 431,39	-88 000,00	31 758 431,39

Przychody i rozchody budżetu na 2021 rok.			
Lp.	Treść	Klasyfikacja (§)	Kwota zł
<i>1.</i>	<i>2.</i>	<i>3.</i>	<i>4.</i>
<u>PRZYCHODY OGÓŁEM</u>			2 958 412,03
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	§ 905	787 014,69
2.	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt. 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	§ 906	304 983,46
3.	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	§ 950	1 866 413,88
4.	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	§ 952	-
<u>ROZCHODY OGÓŁEM</u>			795 000,00
1.	Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	§ 992	795 000,00

Uzasadnienie

Zmian w uchwale budżetowej Gminy Pszczew na 2021 rok dokonuje się poprzez:

Zwiększenie dochodów bieżących 436.625,85 zł

w tym:

- wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego gruntów 700,00 zł
- wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych 27.000,00 zł
- wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie kart podatkowej 2.400,00 zł
- wpływy z podatku od nieruchomości (osoby fizyczne) 180.000,00 zł
- wpływy z podatku od środków transportowych (osoby fizyczne) 10.000,00 zł
- wpływy z podatku od czynności cywilno-prawnych 81.500,00 zł
- wpływy z opłaty skarbowej 3.500,00 zł
- wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych 10.000,00 zł
- wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat 800,00 zł
- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych 5.500,00 zł
- wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych 263,00 zł
- środki z tytułu refundacji wydatków w związku z realizowanym przez OPS Projektem pn. "Utrwalanie więzi polsko- niemieckiej poprzez spotkania Seniorów i Artystów z Gminy Pszczew i Letschin" 1.712,85 zł
- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na realizację Programu „Laboratoria Przyszłości” 107.700,00 zł
- środki z Funduszu Pracy na realizację „Programu Asystent Rodziny na rok 2021” 3.000,00 zł
- wpływy z różnych dochodów 2.550,00 zł

Zmniejszenie dochodów bieżących 57.700,00 zł

w tym:

- wpływy z rozliczeń/ zwrotów z lat ubiegłych 19.790,00 zł
- wpływy z podatku od spadków i darowizn 28.000,00 zł
- wpływy z pozostałych odsetek 9.910,00 zł

Zwiększenie dochodów majątkowych 617.310,00 zł

w tym:

- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności 1.710,00 zł
- wpływy ze sprzedaży mienia 315.600,00 zł
- uzupełnienie subwencji ogólne z przeznaczeniem na inwestycje wodociągowe 300.000,00 zł

Zwiększenie wydatków bieżących 15.012,00 zł

w tym:

- wynagrodzenia osobowe i bezosobowe dla asystentów rodziny 3.000,00 zł
- wynagrodzenia bezosobowe 12.012,00 zł

Zmniejszenie wydatków bieżących 103.012,00 zł

w tym:

- zwroty dotacji oraz płatności wykorzystywanych niezgodnie z przeznaczeniem 20.000,00 zł

- odsetki od dotacji oraz płatności wykorzystywanych niezgodnie z przeznaczeniem 10.000,00 zł
- świadczenia na wypłatę dodatków mieszkaniowych 7.000,00 zł
- zakup usług zdrowotnych (*Profilaktyka Zakażeń Wirusem Brodawczaka Ludzkiego HPV*) 30.000,00 zł
- odsetki od zaciągniętych kredytów 24.000,00 zł
- zakup usług pozostałych 12.012,00 zł

Ponadto dokonuje się przesunięcia kwoty 5.000 zł przeznaczonej na zakup energii z dz. 900 do działu 921.

Zmiany w planie wydatków skutkują koniecznością aktualizacji załącznika nr 1-3 uchwały budżetowej na 2021 rok.

W wyniku wprowadzonych zmian w budżecie zmniejsza się deficyt o kwotę 1.084.235,85 zł i wynosi 2.163.412,03zł.