

**Uzasadnienie**  
**do projektu uchwały Nr XXXVI/.../2021 Rady Gminy Świąciechowa**  
**z dnia 14 października 2021 r.**  
**w sprawie zmian budżetu Gminy na rok 2021.**

Zmiany budżetu gminy na rok 2021 dotyczą zwiększenia dochodów o kwotę: 262.504,00 zł, zmian po stronie dochodów na kwotę: 7.146,71 zł, zmniejszenia wydatków budżetu o kwotę 553.409,46 zł oraz zmian po stronie wydatków na kwotę: 156.934,35 zł, zmniejszenia deficytu budżetowego o kwotę: 850.068,00 zł, zwiększenia przychodów budżetu o kwotę 13.967,54 zł, zwiększenia rozchodów o kwotę: 829.881,00 zł.

Równowaga budżetu przed zmianami:

Dochody	42.311.859,11 zł	Wydatki	48.942.348,79 zł
Przychody	9.310.489,68 zł	Rozchody	2.680.000,00 zł
-----		-----	
	51.622.348,79 zł		51.621.752,84 zł

Dochody – Wydatki = Deficyt w kwocie 6.630.489,68 zł

Równowaga budżetu po zmianach:

Dochody	42.574.363,11 zł	Wydatki	48.388.939,33 zł
Przychody	9.324.457,22 zł	Rozchody	3.509.881,00 zł
-----		-----	
	51.898.820,33 zł		51.898.820,33 zł

Dochody – Wydatki = Deficyt w kwocie 5.814.576,22 zł

Deficyt budżetu będzie sfinansowany pożyczką, wolnymi środkami z lat ubiegłych oraz przychodami z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bankowym budżetu (...).

Niniejszą uchwałą dokonuje się następujących zmian:

- I. Załącznik Nr 1 do uchwały – zmiany po stronie dochodów budżetu polegające na zwiększeniu dochodów o kwotę: **262.504,00 zł** oraz zmian po stronie dochodów na kwotę: **7.146,71 zł**, na które składają się następujące zmiany:
  - zwiększa się dochody w dz. **750 – Administracja publiczna, rozdz. 75011 o kwotę: 2.504,00 zł** w związku z zawiadomieniem Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3111.298.2021.14 z dn. 08.10.2021 r. (wpływ do tut. Urzędu w dn. 11.10.2021 r.), zgodnie z którym zwiększono dotację z przeznaczeniem na uzupełnienie dotacji na realizację zadań wynikających z ustawy – Prawo o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach osobistych,

- zwiększa się dochody w **dz. 852 – Pomoc społeczna, rozdz. 85216 o kwotę: 10.000,00 zł** w związku z zawiadomieniem Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3111.312.2021.6 z dn. 01.10.2021 r. (wpływ do tut. Urzędu w dn. 04.10.2021 r.), zgodnie z którym zwiększono dotację z przeznaczeniem na dofinansowanie wypłat zasiłków stałych,
- dokonuje się zmian po stronie dochodów w **dz. 852 – Pomoc społeczna, rozdz. 85295 na kwotę: 7.146,71 zł** w związku ze zmianą rozporządzenia w sprawie klasyfikacji budżetowej oraz pisma Prezes Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu nr WA-0173/20/2021 z dn. 09.08.2021 r. dostosowuje się budżet do powyższych zmian przenosząc kwotę: 7.146,71 do paragrafu 2180.
- zwiększa się dochody w **dz. 855 – Rodzina, rozdz. 85502 o kwotę: 250.000,00 zł** w związku z zawiadomieniem Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3111.324.2021.7 z dn. 04.10.2021 r. (wpływ do tut. Urzędu w dn. 06.10.2021 r.), zgodnie z którym zwiększono dotację z przeznaczeniem na realizację świadczeń rodzinnych (...).

II. Załącznik Nr 2 do uchwały – zmiany po stronie wydatków budżetu polegające na zmniejszeniu wydatków o kwotę: **553.409,46 zł** oraz zmian po stronie wydatków na kwotę: **156.934,35 zł**, na które składają się następujące zmiany:

- zmniejsza się wydatki w **dz. 010 – Rolnictwo i łowiectwo, o kwotę: 854.670,00 zł** na przedmiotową zmianę składają się następujące zmiany:

- w **rozdz. 01010 zmniejszenie wydatków o kwotę: 858.170,00 zł** na zadaniu majątkowym ujętym w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2021 – 2031 pn. „Rozbudowa kanalizacji sanitarnej i wodociągowej – zapewnienie wszystkim gospodarstwom domowym możliwości dostępu do sieci kanalizacyjnej, ochrona środowiska” na podzadaniu pn.: „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Niechłód, Piotrowice i Trzebiny” w związku z koniecznością zaktualizowania nakładów do harmonogramu robót w związku z zawarciem umowy na realizację przedmiotowego zadania zmniejsza się wydatki na jego realizację finansowane w kwocie: 28.289,00 zł z planowanej do uruchomienia pożyczki z WFOŚiGW w Poznaniu (zmniejsza się jednocześnie planowane w 2021 r. przychody o kwotę: 28.289,00 zł) oraz środki w kwocie: 829.881,00 zł pochodzące z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, środki wycofane z realizacji po stronie wydatków przeznacza się na rozchody związane z utworzeniem z nich lokaty w banku (zwiększenie rozchodów o kwotę: 829.881,00 zł),
- w **rozdz. 01030 zwiększa się wydatki o kwotę: 2.000,00 zł** w związku z planowanymi wyższymi wpływami z tytułu podatku rolnego zabezpiecza się środki na wpłatę gminy na rzecz izby rolniczej należnych 2% wpływów,
- w **rozdz. 01042 zwiększa się wydatki o kwotę: 1.500,00 zł** w związku z koniecznością zabezpieczenia środków na koszty nadzoru archeologicznego na jednorocznym zadaniu majątkowym związanym z budową drogi dojazdowej do gruntów rolnych ul. Leśnej w Gołanicach;

- zmniejsza się wydatki w **dz. 600 – Transport i łączność, rozdz. 60016 o kwotę: 3.000,00 zł**, zmiana dotyczy wniosku sołectwa Długie Nowe o zmianę Funduszu

sołeckiego na rok 2021 i rezygnacji z zadania ujętego w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2021 – 2031 pn. „Realizacja Planu Gospodarki Niskoemisyjnej – Budowa dróg gminnych i chodników – poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego” podzadania: „Budowa chodnika w m. Długie Nowe (w tym fundusz sołecki: 13.901,87 zł)” wydatki majątkowe zmniejszenie na kwotę: 13.901,87 zł, zwiększa się środki na wydatki bieżące w kwocie: 10.901,87 zł, zgodnie ze złożonym wnioskiem środki przeznacza się na zakup tłucznia, zmiany w zakresie wniosków o zmianę funduszu sołeckiego szczegółowo omówiono przy okazji załączników 6/1 i 6/2 do niniejszej uchwały;

- zwiększa się wydatki w **dz. 700 – Gospodarka mieszkaniowa, o kwotę: 5.500,00 zł**, na przedmiotową zmianę składają się następujące zmiany:

- zwiększenie wydatków w **rozd. 70005 o kwotę: 2.500,00 zł** w związku z koniecznością zabezpieczenia środków na prawidłową realizację zadań związanych z wyceną działek do naliczenia opłaty adiacenckiej oraz działek przeznaczonych do sprzedaży,
- zwiększenie wydatków w **rozd. 70095 o kwotę: 3.000,00 zł** dotyczy rezygnacji z jednorocznych zakupów majątkowych w kwocie: 10.000,00 zł (wykupy gruntów) przeznaczonych tych środków, powiększonych o kwotę: 3.000,00 zł na wydatki związane z podziałem działek;

- zwiększa się wydatki w **dz. 750 – Administracja publiczna, rozdz. 75011 o kwotę: 2.504,00 zł** w związku z zawiadomieniem Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3111.298.2021.14 z dn. 08.10.2021 r. (wpływ do tut. Urzędu w dn. 11.10.2021 r.), zgodnie z którym zwiększono dotację z przeznaczeniem na uzupełnienie dotacji na realizację zadań wynikających z ustawy – Prawo o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach osobistych;

- zwiększa się wydatki w **dz. 750 – Administracja publiczna, o kwotę: 43.050,09 zł** na którą składają się następujące zmiany:

- zwiększenie wydatków w rozdz. 75023 o kwotę: 83.423,40 zł, zmiana porządkująca plan finansowy Urzędu Gminy,
- zmniejszenie wydatków w rozdz. 75075 o kwotę: 42.025,31 zł, zmiana porządkująca plan finansowy Urzędu Gminy,
- zwiększenie wydatków w rozdz. 75085 o kwotę: 1.100,00 zł – zwiększenie środków dla CUW w związku z zakupem nakładki do programu księgowego służącej do obsługi gospodarki magazynowej,
- zwiększenie wydatków w rozdz. 75095 o kwotę: 552,00 zł zmiana porządkująca plan finansowy Urzędu Gminy w zakresie zabezpieczenia środków na podatki płacone przez UG;

- przenosi się środki po stronie wydatki w **dz. 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, rozdz. 75412 na kwotę: 7.000,00 zł** zmiana porządkująca plan finansowy w zakresie utrzymania OSP;

- zmniejsza się wydatki w **dz. 757 – Obsługa długu publicznego, rozdz. 75702 o kwotę: 50.918,09 zł** w związku ze zmianami dotyczącymi uruchamiania pożyczek w 2021 r. zmniejsza się środki na ich obsługę, zaoszczędzone środki przeznacza się na wydatki;

- zwiększa się wydatki w **dz. 801 – Oświata i wychowanie, o kwotę: 6.970,00 zł** na przedmiotową zmianę składają się następujące zmiany:

**w rozdz. 80101 zmniejszenie na kwotę: 4.328,00 zł** na które składają się:

- zwiększenie wydatków w Szkole Podstawowej w Świąciechowie na kwotę: 1.920,00 zł zmiana porządkująca budżet,
- zmiany po stronie wydatków w Szkole Podstawowej w Długiem Starem na kwotę: 2.649,00 zł zmiana porządkująca budżet,
- zmniejszenie wydatków w Szkole Podstawowej w Lasocicach na kwotę: 11.248,00 zł zmiana porządkująca budżet,
- zwiększenie wydatków w Urzędzie Gminy w zakresie zabezpieczenia środków w kwocie: 5.000,00 zł na wykonanie ekspertyzy świetlików na budynku SP w Długiem Starem,

**w rozdz. 80104 zmiany na kwotę: 1.320,00 zł** zmiana porządkująca budżet Przedszkola w Świąciechowie,

**w rozdz. 80113 zwiększenie na kwotę: 50,00 zł** zmiana porządkująca budżet w zakresie dowozów uczniów do szkół,

**w rozdz. 80150 zwiększenie na kwotę: 11.248,00 zł** zmiana porządkująca budżet Szkoły Podstawowej w Lasocicach;

- zwiększa się wydatki **w dz. 852 – Pomoc społeczna, rozdz. 85216 o kwotę: 10.000,00 zł** w związku z zawiadomieniem Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3111.312.2021.6 z dn. 01.10.2021 r. (wpływ do tut. Urzędu w dn. 04.10.2021 r.), zgodnie z którym zwiększono dotację z przeznaczeniem na dofinansowanie wypłat zasiłków stałych;

- zwiększa się wydatki **w dz. 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, rozdz. 85395 o kwotę: 34.154,54 zł** w związku z koniecznością zabezpieczenia środków na ewentualny zwrot dotacji i odsetek od niej w związku z wezwaniem do zapłaty dotyczącym projektu realizowanego przez GOPS w Świąciechowie;

- zwiększa się wydatki **w dz. 855 – Rodzina, rozdz. 85502 o kwotę: 250.000,00 zł** w związku z zawiadomieniem Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3111.324.2021.7 z dn. 04.10.2021 r. (wpływ do tut. Urzędu w dn. 06.10.2021 r.), zgodnie z którym zwiększono dotację z przeznaczeniem na realizację świadczeń rodzinnych (...);

- zwiększa się wydatki **w dz. 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdz. 90004 o kwotę: 2.000,00 zł** zmiana dotyczy wniosków o zmianę funduszy sołeckich zmiany w zakresie wniosków o zmianę funduszu sołeckiego szczegółowo omówiono przy okazji załączników 6/1 i 6/2 do niniejszej uchwały;

- zwiększa się wydatki **w dz. 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego o kwotę: 900,00 zł**, w tym zwiększenie w rozdz. 92109 na kwotę: 15.136,08 zł i zmniejszenie w rozdz. 92195 o kwotę: 14.236,08 zł zmiana dotyczy wniosków o zmianę funduszy sołeckich zmiany w zakresie wniosków o zmianę funduszu sołeckiego szczegółowo omówiono przy okazji załączników 6/1 i 6/2 do niniejszej uchwały.

III. Załącznik Nr 3 „Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych Gminie odrębnymi ustawami w roku 2021” do niniejszej uchwały odzwierciedla zmiany opisane w pkt. I i II.

IV. Załączniki nr 4, 4/1, 4/2 - zmiany w załącznikach dotyczących wydatków majątkowych w roku 2021 związane są ze zmianami opisanymi w pkt. II.

V. Załącznik nr 5 – zmiany w załączniku pn.: „Przychody i rozchody budżetu w 2021r.” zmiany dotyczą włączenia do budżetu wolnych środków w kwocie: 42.256,54 zł z przeznaczeniem na zabezpieczenie środków na ewentualny zwrot dotacji wraz z odsetkami w zakresie wydatków opisanych w pkt. II w części dotyczącej dz. 853 kwota: 34.154,54 zł oraz kwota: 8.102,00 zł przeznaczona wydatki opisane w pkt. II realizowane przez Urząd Gminy. Ponadto w związku z zawarciem umowy z Wykonawcą robót na realizację zadania majątkowego ujętego w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2021 – 2031 pn. „Rozbudowa kanalizacji sanitarnej i wodociągowej – zapewnienie wszystkim gospodarstwom domowym możliwości dostępu do sieci kanalizacyjnej, ochrona środowiska” na podzadaniu pn.: „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Niechłód, Piotrowice i Trzebiny” w związku z koniecznością zaktualizowania nakładów do harmonogramu robót przenosi się wydatki na jego realizację finansowane w kwocie: 28.289,00 zł z planowanej do uruchomienia pożyczki z WFOŚiGW w Poznaniu na rok 2022 tj. zmniejsza się planowane w 2021 r. przychody o kwotę: 28.289,00 zł oraz środki w kwocie: 829.881,00 zł pochodzące z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, środki wycofane z realizacji po stronie wydatków przeznacza się na rozchody związane z utworzeniem z nich lokaty w banku - zwiększenie rozchodów o kwotę: 829.881,00 zł, środki pochodzące z RFIL włączone zostaną po stronie wydatków również w roku 2022.

VI. Zmiany w załącznikach 6/1 i 6/2 „Wydatki z funduszu sołectkiego gminy Świąciechowa na rok 2021” wynikają ze zmian opisanych w pkt. II i dotyczą wniosków sołectw o zmianę Funduszu sołectkiego na rok 2021 w zakresie sołectw: Długie Nowe, Krzycko Małe, Strzyżewice i Trzebiny i tak:

Sołectwo Długie Nowe – wniosek z dn. 26.08.2021 r. wpływ do tut. Urzędu w dn. 24.09.2021r. zrezygnowano z przedsięwzięć: budowa chodnika w m. Długie nowe (w tym Fundusz sołectki kwota: 13.901,87 zł), doposażenia Sali wiejskiej, organizacji imprez kulturalnych dla mieszkańców, wprowadzono przedsięwzięcia: zakup tłucznia, remont pomieszczeń dla Koła Gospodyń Wiejskich, w zakresie klasyfikacji budżetowej przedmiotowe zmiany prezentują się następująco:

- zmniejszenie wydatków w dz. 600 rozdz. 60016 par. 6050 o kwotę: 13.901,87 zł,
- zmniejszenie wydatków w dz. 921 rozdz. 92109 par. 4210 o kwotę: 2.000,00 zł,
- zmniejszenie wydatków w dz. 921 rozdz. 92195 par. 4210 o kwotę: 1.000,00 zł,
- zmniejszenie wydatków w dz. 921 rozdz. 92195 par. 4300 o kwotę: 1.000,00 zł,
- zwiększenie wydatków w dz. 600 rozdz. 60016 par. 4210 o kwotę: 10.901,87 zł,
- zwiększenie wydatków w dz. 921 rozdz. 92109 par. 4270 o kwotę: 7.000,00 zł,

Sołectwo Krzycko Małe – wniosek z dn. 10.09.2021 r. wpływ do tut. Urzędu w dn. 24.09.2021r. zrezygnowano z przedsięwzięć: doposażenie 'Parku zabaw Stodoła', zmniejszono nakłady na remont Sali wiejskiej, zrezygnowano z organizacji imprez kulturalnych dla mieszkańców, zwiększono środki na przedsięwzięciu związanym z doposażeniem Sali wiejskiej, w zakresie klasyfikacji budżetowej przedmiotowe zmiany prezentują się następująco:

- zmniejszenie wydatków w dz. 900 rozdz. 90004 par. 4210 o kwotę: 1.900,00 zł,
- zwiększenie wydatków w dz. 921 rozdz. 92109 par. 4210 o kwotę: 5.545,89 zł,
- zmniejszenie wydatków w dz. 921 rozdz. 92109 par. 4270 o kwotę: 645,89 zł,
- zmniejszenie wydatków w dz. 921 rozdz. 92195 par. 4210 o kwotę: 1.500,00 zł,
- zmniejszenie wydatków w dz. 921 rozdz. 92195 par. 4300 o kwotę: 1.500,00 zł,

Sołectwo Strzyżewice – wniosek z dn. 12.10.2021 r. wpływ do tut. Urzędu w dn. 13.10.2021r. zrezygnowano z organizacji imprez kulturalnych dla mieszkańców, wprowadzono przedsięwzięcie doposażenie Sali wiejskiej oraz rewitalizację terenów zielonych w zakresie klasyfikacji budżetowej przedmiotowe zmiany prezentują się następująco:

- zwiększenie wydatków w dz. 900 rozdz. 90004 par. 4210 o kwotę: 4.000,00 zł,
- zwiększenie wydatków w dz. 921 rozdz. 92109 par. 4210 o kwotę: 1.000,00 zł,
- zmniejszenie wydatków w dz. 921 rozdz. 92195 par. 4210 o kwotę: 2.500,00 zł,
- zmniejszenie wydatków w dz. 921 rozdz. 92195 par. 4300 o kwotę: 2.500,00 zł,

Sołectwo Trzebiny – wniosek z dn. 06.09.2021 r. wpływ do tut. Urzędu w dn. 30.09.2021r. zrezygnowano z części wydatków na organizację imprez kulturalnych dla mieszkańców, zmniejszono środki na doposażeniu Sali wiejskiej, zwiększono środki na przedsięwzięciu związanym z wykonaniem zadania gospodarczego oraz przeniesiono pomiędzy paragrafami klasyfikacji budżetowej część środków w zakresie przedsięwzięcia związanego z organizacją imprez kulturalnych dla mieszkańców, w zakresie klasyfikacji budżetowej przedmiotowe zmiany prezentują się następująco:

- zmniejszenie wydatków w dz. 921 rozdz. 92109 par. 4210 o kwotę: 31,58 zł,
- zwiększenie wydatków w dz. 921 rozdz. 92109 par. 4300 o kwotę: 4.267,66 zł,
- zwiększenie wydatków w dz. 921 rozdz. 92195 par. 4170 o kwotę: 1.736,00 zł,
- zmniejszenie wydatków w dz. 921 rozdz. 92195 par. 4210 o kwotę: 2.472,08 zł,
- zmniejszenie wydatków w dz. 921 rozdz. 92195 par. 4300 o kwotę: 3.500,00 zł.

VII. Załącznik nr 7 zmiany w załączniku dotyczącym przychodów i wydatków majątkowych w roku 2021 w ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych dotyczą dostosowania wartości poszczególnych wydatków majątkowych do zmian omówionych w pkt. II i pkt. 5.

VIII. Załącznik nr 8 – zmiany dotyczą pisma Prezes Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu nr WA-0173/20/2021 z dn. 09.08.2021 r. w zakresie klasyfikacji budżetowej, dostosowuje się budżet do powyższych zmian przenosząc kwotę: 7.146,71 do paragrafu 2180 w zakresie dochodów w dz. 852 rozdz. 85295.

Wójt Gminy Świąciechowa

mgr inż. Marek Lorych