

**UCHWAŁA NR LIV/344/2021
RADY MIEJSKIEJ W DREZDENKU**

z dnia 28 grudnia 2021 r.

w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Drezdenko na 2021 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U.2021.1372 ze zm.) oraz art. 211, art. 212 ust. 1 pkt. 1, 2, 8, art. 214 pkt 2, art. 235, art. 236, art. 237 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz.U.2021.305 ze zm.) **uchwała się, co następuje:**

§ 1. Zmniejsza się łączną kwotę planowanych dochodów o kwotę 223.141,00 zł w tym:

- 1) zwiększa się dochody bieżące o kwotę 354.286,00 zł
- 2) zmniejsza się dochody majątkowe o kwotę 577.427,00 zł, **zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.**

§ 2. Zmniejsza się łączną kwotę planowanych wydatków o kwotę 223.141,00 zł w tym:

- 1) zmniejsza się wydatki bieżące o kwotę 183.141,00 zł
- 2) zmniejsza się wydatki majątkowe o kwotę 40.000,00 zł, **zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.**

§ 3. Załącznik Nr 8 do uchwały budżetowej Nr XXXIX/207/2020 Rady Miejskiej w Drezdenku z dnia 21 grudnia 2020 roku w sprawie uchwały budżetowej Gminy Drezdenko na 2021 rok określający „Plan rachunku dochodów wyodrębnionych oświatowych jednostek budżetowych i wydatków nimi sfinansowanych na rok 2021” otrzymuje brzmienie jak **załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.**

§ 4. W uchwale budżetowej Nr XXXIX/207/2020 Rady Miejskiej w Drezdenku z dnia 21 grudnia 2020 roku w sprawie uchwały budżetowej Gminy Drezdenko na 2021 rok § 6.3 otrzymuje brzmienie:

„§ 6. 3. Dochody związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w kwocie **79.200,00 zł** i wydatki na finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej w kwocie **160.929,00 zł**”.

§ 5. 1. Po zmianach określa się łączną kwotę planowanych dochodów Gminy w wysokości 101.437.993,07 zł w tym:

- 1) dochody bieżące 97.673.679,52 zł
- 2) dochody majątkowe 3.764.313,55 zł.

2. Po zmianach określa się łączną kwotę planowanych wydatków Gminy w wysokości 110.789.364,59 zł w tym:

- 1) wydatki bieżące 93.019.984,74 zł
- 2) wydatki majątkowe 17.769.379,85 zł.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Drezdenka.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Drezdenku

Mariusz Suchecki

ZMIANY W PLANIE DOCHODÓW BUDŻETU GMINY NA ROK 2021

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	1 846 268,00	-577 427,00	1 268 841,00
	60016		Drogi publiczne gminne	1 846 268,00	-577 427,00	1 268 841,00
		6350	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	1 846 268,00	-577 427,00	1 268 841,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	41 339 502,58	537 427,00	41 876 929,58
	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	4 884 730,00	515 427,00	5 400 157,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	2 910 000,00	466 000,00	3 376 000,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	435 000,00	33 000,00	468 000,00
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	80 000,00	16 427,00	96 427,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	3 613 085,58	22 000,00	3 635 085,58
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	120 000,00	22 000,00	142 000,00
801			Oświata i wychowanie	2 487 708,64	-211 141,00	2 276 567,64
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	789 830,00	-211 141,00	578 689,00
		0830	Wpływy z usług	619 072,00	-211 141,00	407 931,00
855			Rodzina	26 956 364,00	25 100,00	26 981 464,00
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	572 655,00	25 100,00	597 755,00
		0830	Wpływy z usług	135 294,00	25 100,00	160 394,00

900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 246 269,00	2 900,00	4 249 169,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	76 300,00	2 900,00	79 200,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	76 300,00	2 900,00	79 200,00
Razem:				101 661 134,07	-223 141,00	101 437 993,07

ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW BUDŻETU GMINY NA ROK 2021

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
630			Turystyka	701 500,00	60 000,00	761 500,00
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	701 500,00	60 000,00	761 500,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	530 000,00	60 000,00	590 000,00
			Budowa ścieżki rowerowej na dawnym nasypie kolejowym w Gminie Dreźnie - etap III	50 000,00	60 000,00	110 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	2 257 028,00	-100 000,00	2 157 028,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	2 257 028,00	-100 000,00	2 157 028,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	260 000,00	-100 000,00	160 000,00
			Przebudowa budynku komunalnego OPS przy ul. Marszałkowskiej w Dreźnie	100 000,00	-100 000,00	0,00
801			Oświata i wychowanie	27 271 621,70	-186 041,00	27 085 580,70
	80101		Szkoły podstawowe	19 240 904,06	0,00	19 240 904,06
		4300	Zakup usług pozostałych	383 487,00	-3 000,00	380 487,00
			Wydatki bieżące	383 487,00	-3 000,00	380 487,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	0,00	3 000,00	3 000,00
			Wydatki bieżące	0,00	3 000,00	3 000,00
	80104		Przedszkola	3 157 137,00	50 000,00	3 207 137,00
		2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	171 047,00	50 000,00	221 047,00
			Wydatki bieżące	171 047,00	50 000,00	221 047,00
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	898 902,00	-24 900,00	874 002,00

		4300	Zakup usług pozostałych	898 662,00	-24 900,00	873 762,00
			Wydatki bieżące	898 662,00	-24 900,00	873 762,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	1 806 981,00	-211 141,00	1 595 840,00
		4220	Zakup środków żywności	789 640,00	-211 141,00	578 499,00
			Wydatki bieżące	789 640,00	-211 141,00	578 499,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	9 110 722,00	2 900,00	9 113 622,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	158 029,00	2 900,00	160 929,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	2 900,00	2 900,00
			Wydatki bieżące	0,00	2 900,00	2 900,00
Razem:				111 012 505,59	-223 141,00	110 789 364,59

**PLAN RACHUNKU DOCHODÓW WYODRĘBNIONYCH OŚWIATOWYCH JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH
I WYDATKÓW NIMI SFINANSOWANYCH NA ROK 2021**

Wyszczególnienie	Klasyfikacja budżetowa		Dochody rachunku dochodów wyodrębnionych jednostek budżetowych	Wydatki		
	Dział	Rozdział		ogółem	bieżące	majątkowe
1	2	3	4	5	6	7
Szkoły podstawowe	801	80101	15 260,00	15 260,00	15 260,00	0,00
		Razem:	15 260,00	15 260,00	15 260,00	0,00

UZASADNIENIE

Budżet po stronie dochodów zwiększono o kwotę 565.427,00 zł na podstawie:

dochody bieżące w kwocie 565.427,00 zł

- osiągniętych dochodów własnych gminy z tytułu podatku od nieruchomości w kwocie 466.000,00 zł
- osiągniętych dochodów własnych gminy z tytułu podatku rolnego w kwocie 33.000,00 zł
- osiągniętych dochodów własnych gminy z tytułu podatku od spadków i darowizn realizowanych przez urzędy skarbowe w kwocie 16.427,00 zł
- osiągniętych dochodów własnych gminy z tytułu opłaty skarbowej w kwocie 22.000,00 zł
- wpływ środków na rachunek bankowy z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska w kwocie 2.900,00 zł
- osiągniętych dochodów z tytułu pobytu dzieci w Żłobku Gminnym oraz z tytułu odpłatności za wyżywienie w kwocie 25.100,00 zł.

Budżet po stronie dochodów zmniejszono o kwotę 788.568,00 zł na podstawie:

dochody bieżące w kwocie 211.141,00 zł

- niezyskania dochodów z tytułu odpłatnego wyżywienia na stołówkach szkolnych w wyniku COVID-19 na przestrzeni całego roku 2021 w kwocie 211.141,00 zł (dotyczy SP Nr 1, SP Nr 2, SP Nr 3).

dochody majątkowe w kwocie 577.427,00 zł

- środki z Funduszu Dróg Samorządowych na dofinansowanie zadania pn. „Przebudowa ulicy Pierwszej Brygady w Drezdenku” w kwocie 577.427,00 zł.
Niniejsza kwota dotacji ma wpłynąć na realizację zadania w roku 2022 i została ujęta w uchwale budżetowej na 2022 rok.
Środki w kwocie 577.427,00 na realizację zadania w 2021 roku zostaną pokryte dochodami własnymi oraz z przeniesień planów wydatków majątkowych.
Gmina w grudniu 2020 roku otrzymała od instytucji dotującej zaliczkę na wydatki w kwocie 625.000,00 na realizację zadania, która została wydatkowana dopiero w 2021 roku. Realizacja zadania trwa 3 lata. W związku z powyższym kwota 577.427,00 zł nie została wydatkowana w 2021 roku i jej wydatkowanie zostało przeniesione na 2022 rok. Dofinansowanie na pokrycie tych kosztów jako ostatniej transzy dofinansowania uzyskamy od instytucji w przyszłym roku.
Zakończenie realizacji zadania: grudzień 2022 roku.

Budżet po stronie wydatków zwiększono o kwotę 28.000,00 zł na podstawie:

wydatki bieżące w kwocie 28.000,00 zł

- koszty wychowania przedszkolnego za uczniów będących mieszkańcami Gminy Drezdenko uczęszczających do placówek na terenie innych gmin, na podstawie otrzymanych not obciążeniowych wystawionych przez inne Gminy, w kwocie 25.100,00 zł

- wpływ środków na rachunek bankowy z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska przeznacza się na przedsięwzięcia związane z ochroną przyrody, w tym urządzenie i utrzymanie terenów zieleni, zadrzewień, zakrzewień oraz parków w kwocie 2.900,00 zł

Budżet po stronie wydatków zmniejszono o kwotę 251.141,00 zł na podstawie:

wydatki bieżące w kwocie 211.141,00 zł

- nie poniesienie kosztów zakupu środków żywności na stołówkach szkolnych w wyniku COVID-19 na przestrzeni całego roku 2021 w kwocie 211.141,00 zł (dotyczy SP Nr 1, SP Nr 2, SP Nr 3).

wydatki majątkowe w kwocie 40.000,00 zł

- zmniejsza się plany finansowe na zadaniu pn. „Przebudowa budynku komunalnego OPS przy ul. Marszałkowskiej w Drezdenku” celem pokrycia potrzebnych środków na realizację zadania „Przebudowa ulicy Pierwszej Brygady w Drezdenku”, w związku z mniejszym wpływem kwoty dotacji na realizację niniejszego zadania w 2021 roku, a którą Gmina otrzyma w roku 2022.

Przeniesienia wydatków przeznaczono na:

wydatki bieżące: 24.900,00 zł

- koszty wychowania przedszkolnego za uczniów będących mieszkańcami Gminy Drezdenko uczęszczającymi do placówek na terenie innych gmin w kwocie 24.900,00 zł

wydatki majątkowe: 60.000,00 zł

- „Budowa ścieżki rowerowej na dawnym nasypie kolejowym w Gminie Drezdenko – etap III” w kwocie 60.000,00 zł
Zwiększenie kosztów o kwotę 60.000,00 zł spowodowane jest koniecznością posiadania środków w budżecie Gminy jako wkładu własnego (10% całkowitej wartości zadania).
Zgodnie z wytycznymi dotującego Gmina musi wypłacić wykonawcy, z którym zostanie podpisana umowa, zaliczkę na poczet realizacji zadania, którą stanowi całkowity wkład własny Gminy.

Koszty związane z podstawową działalnością jednostki Szkoła Podstawowa nr 2 w Drezdenku w kwocie 3.000,00 zł

wydatki bieżące: 3.000,00 zł

- zmiana klasyfikacji budżetowej z 801/80101/4300 na 801/80101/4390 w kwocie 3.000,00 zł dotyczy kosztów ekspertyzy technicznej części budynku szkolnego po pożarze.