

SKARBNIK GMINY  
Aleksandra Lachowicz

RADCA PRAWNY  
Michał Pieróg  
Burmistrz  
Karolina Piotrowska

UCHWAŁA NR .....  
RADY MIEJSKIEJ W DREZDENKU  
z dnia ..... 2022 r

PROJEKT

Druk nr 361/22

w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Drezdenko na 2022rok.

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, 3, 4, 6, art. 217 ust. 2 pkt 2, 8, art. 235, art. 236 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 13.345,00 zł

w tym:

zmniejsza się dochody bieżące o kwotę 13.345,00 zł

z tego: zmniejsza się dochody na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu UE, EFTA i innych środków ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych o kwotę

13.345,00 zł

zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały

§ 2. Zwiększa się łączną kwotę planowanych wydatków o kwotę 245.093,69 zł

w tym:

zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 245.093,69 zł

z tego: zwiększa się wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu UE, EFTA i innych środków ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych o kwotę

75.521,35 zł

zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. 1. Deficyt budżetu w wysokości 5.111.929,69 zł

zostanie pokryty:

przychodami wyemitowanych papierów wartościowych, emisji obligacji, kredytów i pożyczek, przychodami z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, 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, przychodami 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.

2. Przychody budżetu po zmianach wynoszą 8.111.929,69 zł

§ 4. W uchwale budżetowej Nr LIII/342/2021 Rady Miejskiej w Drezdenku z dnia 22 grudnia 2021 r. w sprawie uchwały budżetowej Gminy Drezdenko na 2022, § 4 otrzymuje brzmienie:

„§ 4. Określa się limity zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych, w tym:

- 1) na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości 1.000.000,00 zł
- 2) na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów do wysokości 1.346.509,00 zł
- 3) na finansowanie planowanego deficytu budżetu do wysokości 3.653.491,00 zł”

§ 5. 1. Po zmianach określa się łączną kwotę planowanych dochodów Gminy w wysokości 96.115.193,00 zł

w tym:

- 1) dochody bieżące 85.217.676,00 zł
- 2) dochody majątkowe 10.897.517,00 zł

2. Po zmianach określa się łączną kwotę planowanych wydatków Gminy w wysokości 101.227.122,69 zł

w tym:

- 1) wydatki bieżące 82.163.352,69 zł
- 2) wydatki majątkowe 19.063.770,00 zł

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Drezdenka.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr .....  
 Rady Miejskiej w Drezdenku  
 z dnia ..... 2022 r.

ZMIANY W PLANIE DOCHODÓW BUDŻETU GMINY NA ROK 2022

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	1 019 210,00	-13 345,00	1 005 865,00
	80101		Szkoły podstawowe	76 101,00	-13 345,00	62 756,00
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	75 128,00	-13 345,00	61 783,00
<b>Razem:</b>				96 128 538,00	-13 345,00	96 115 193,00

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr .....  
 Rady Miejskiej w Drezdenku  
 z dnia ..... 2022 r.

**ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW BUDŻETU GMINY NA ROK 2022**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			<b>Transport łączność</b>	10 103 434,00	10 000,00	10 113 434,00
	60016		Drogi publiczne gminne	9 216 734,00	10 000,00	9 226 734,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	8 097 234,00	10 000,00	8 107 234,00
			Budowa nawierzchni ulic Południowa, Wspólna, Wesoła w Drezdenku	0,00	10 000,00	10 000,00
710			<b>Działalność usługowa</b>	1 571 970,00	-10 000,00	1 561 970,00
	71035		Cmentarze	1 400 970,00	-10 000,00	1 390 970,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	700 000,00	-10 000,00	690 000,00
			Przebudowa cmentarza komunalnego w Drezdenku	700 000,00	-10 000,00	690 000,00
750			<b>Administracja publiczna</b>	9 708 795,00	-59 606,66	9 649 188,34
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	7 645 007,00	430,00	7 645 437,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	882 030,00	1 100,00	883 130,00
			Pochodne od wynagrodzenia par.4110 dotyczy rozdz.75095	0,00	4 000,00	4 000,00
			Pochodne od wynagrodzenia par.4110 dotyczy rozdz.75414	0,00	240,00	240,00
			Pochodne od wynagrodzenia par.4110 dotyczy rozdz.90095	0,00	1 100,00	1 100,00
			Pochodne od wynagrodzenia par.4120 dotyczy rozdz.75095	4 000,00	-4 000,00	0,00
			Pochodne od wynagrodzenia par.4120 dotyczy rozdz.75414	240,00	-240,00	0,00
	4170		Wynagrodzenia bezosobowe	99 693,00	-670,00	99 023,00
			Wynagrodzenia par.4170 dotyczy rozdz.75075	15 000,00	-6 670,00	8 330,00

					0,00	6 000,00	6 000,00
			Wynagrodzenia par.4170 dotyczy rozdz.90095				
75075			Promocja jednostek samorządu terytorialnego	192 168,00	-60 000,00	132 168,00	
	4210		Zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00	-10 000,00	15 000,00	
			Wydatki bieżące	25 000,00	-10 000,00	15 000,00	
	4300		Zakup usług pozostałych	121 924,00	-50 000,00	71 924,00	
			Wydatki bieżące	111 000,00	-50 000,00	61 000,00	
75085			Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	972 204,00	-36,66	972 167,34	
	4210		Zakup materiałów i wyposażenia	9 765,00	-36,66	9 728,34	
			Wydatki bieżące	9 765,00	-36,66	9 728,34	
801			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>27 095 104,00</b>	<b>245 130,35</b>	<b>27 340 234,35</b>	
80101			Szkoły podstawowe	19 334 255,00	245 130,35	19 579 385,35	
	4117		Składki na ubezpieczenia społeczne	6 961,00	3 123,95	10 084,95	
			Drezenko stawia na edukację w szkołach podstawowych!	0,00	10 084,95	10 084,95	
			Wydatki bieżące	6 961,00	-6 961,00	0,00	
	4127		Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	952,00	474,76	1 426,76	
			Drezenko stawia na edukację w szkołach podstawowych!	0,00	1 426,76	1 426,76	
			Wydatki bieżące	952,00	-952,00	0,00	
	4217		Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	5 000,00	10 000,00	
			Drezenko stawia na edukację w szkołach podstawowych!	0,00	10 000,00	10 000,00	
			Wydatki bieżące	5 000,00	-5 000,00	0,00	
	4219		Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	36,66	36,66	
			Drezenko stawia na edukację w szkołach podstawowych!	0,00	36,66	36,66	
	4240		Zakup środków dydaktycznych i książek	13 942,00	189 609,00	203 551,00	
			Wydatki bieżące - Fundusz Przeciwdziałania Covid-19 Laboratoria przyszłości	0,00	189 609,00	189 609,00	
	4247		Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	34 464,00	34 464,00	
			Drezenko stawia na edukację w szkołach podstawowych!	0,00	34 464,00	34 464,00	
	4307		Zakup usług pozostałych	10 026,00	8 708,64	18 734,64	
			Drezenko stawia na edukację w szkołach podstawowych!	0,00	18 734,64	18 734,64	
			Wydatki bieżące	10 026,00	-10 026,00	0,00	
	4309		Zakup usług pozostałych	13 345,00	-13 345,00	0,00	
			Wydatki bieżące	13 345,00	-13 345,00	0,00	

	4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	38 844,00	17 058,34	55 902,34
		Dreżdenko stawia na edukację w szkołach podstawowych!	0,00	55 902,34	55 902,34
		Wydatki bieżące	38 844,00	-38 844,00	0,00
<b>351</b>		<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>778 830,00</b>	<b>66 670,00</b>	<b>845 500,00</b>
	85195	Pozostała działalność	149 330,00	66 670,00	216 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	149 330,00	66 670,00	216 000,00
		Wydatki bieżące	149 330,00	66 670,00	216 000,00
<b>855</b>		<b>Rodzina</b>	<b>19 521 709,00</b>	<b>0,00</b>	<b>19 521 709,00</b>
	85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	3 645 857,00	0,00	3 645 857,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	33 291,00	-16 284,00	17 007,00
		Wydatki bieżące	33 291,00	-16 284,00	17 007,00
	4300	Zakup usług pozostałych	95 305,00	-3 716,00	91 589,00
		Wydatki bieżące	95 305,00	-3 716,00	91 589,00
	4309	Zakup usług pozostałych	60 000,00	20 000,00	80 000,00
		Wydatki bieżące	60 000,00	20 000,00	80 000,00
<b>900</b>		<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>9 713 285,00</b>	<b>-7 100,00</b>	<b>9 706 185,00</b>
	90095	Pozostała działalność	805 301,00	-7 100,00	798 201,00
	4300	Zakup usług pozostałych	509 300,00	-7 100,00	502 200,00
		Wydatki bieżące	494 100,00	-7 100,00	487 000,00
<b>926</b>		<b>Kultura fizyczna</b>	<b>2 165 611,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 165 611,00</b>
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	576 751,00	0,00	576 751,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	150,00	171,00	321,00
		Wydatki bieżące	150,00	171,00	321,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	50,00	25,00	75,00
		Wydatki bieżące	50,00	25,00	75,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	600,00	1 000,00	1 600,00
		Wydatki bieżące	600,00	1 000,00	1 600,00
	4300	Zakup usług pozostałych	31 099,00	-1 196,00	29 903,00
		Wydatki bieżące	31 099,00	-1 196,00	29 903,00
<b>Razem:</b>			<b>100 982 029,00</b>	<b>245 093,69</b>	<b>101 227 122,69</b>

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr .....  
 Rady Miejskiej w Drezdenku  
 z dnia ..... 2022 r.

## Przychody i rozchody budżetu w 2022r.

w złotych

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
1	2	3	4
<b>Przychody ogółem:</b>			<b>8 111 929,69</b>
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	1 389 609,00
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	68 829,69
3	Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych	931	5 000 000,00
4	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	950	1 653 491,00
<b>Rozchody ogółem:</b>			<b>3 000 000,00</b>
1	Wykup innych papierów wartościowych	982	3 000 000,00

## UZASADNIENIE

Budżet po stronie dochodów zmniejszono o kwotę 13.345,00 zł na podstawie:

### dochody bieżące w kwocie 13.345,00 zł

- dotyczy realizacji programu „Drezdenko stawia na edukację w szkołach podstawowych!” w kwocie 13.345,00 zł,

w związku z zawartą umową nr RPLB.08.02.01-08-0023/21-00 z dnia 19.11.2021r. z Urzędem Marszałkowskim Województwa Lubuskiego o dofinansowanie projektu „Drezdenko stawia na edukację w szkołach podstawowych!” współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Lubuskie 2020 w ramach Osi Priorytetowej 8. Nowoczesna Edukacja Działania 8.2 Wyrównywanie dysproporcji w jakości kształcenia na poziomie ogólnym oraz dostosowanie oferty edukacyjnej do potrzeb uczniów o specjalnych potrzebach edukacyjnych i zdrowotnych Poddziałania 8.2.1. Wyrównywanie dysproporcji w jakości kształcenia na poziomie ogólnym oraz dostosowanie oferty edukacyjnej do potrzeb uczniów o specjalnych potrzebach edukacyjnych i zdrowotnych - projekty realizowane poza formułą ZIT.

Gmina Drezdenko otrzyma dofinansowanie w łącznej kwocie 146.926,22 zł (85.143,84 zł w 2021 roku, 61.782,38 zł w 2022 roku) stanowiących nie więcej niż 85% wydatków kwalifikowanych do projektu o całkowitej wartości 172.854,38 zł.

Gmina zobowiązana jest do wniesienia wkładu własnego w wysokości 25.928,16 zł stanowiącego 15% wydatków kwalifikowanych, składającego się z:

- 1) wkładu własnego pieniężnego w kwocie 36,66 zł w postaci kosztów związanych z zarządzaniem projektem m.in. zakup materiałów biurowych na potrzeby biura projektu wniesionego w roku 2021;
- 2) wkładu własnego niepieniężnego w kwocie 25.891,50 zł wniesionego w postaci udostępnienia sal dydaktycznych na rzecz prowadzenia zajęć dodatkowych w ramach projektu (koszty bezpośrednie), co stanowi łącznie 421 godzin udostępniania sal (204 godziny w 2021 roku na wartość 12.546,00 zł i 217 godzin w 2022 roku na wartość 13.345,50 zł).

Projekt „Drezdenko stawia na edukację w szkołach podstawowych!” wymaga wyszczególnienia w Wieloletniej Prognozie Finansowej z uwagi na realizację zadania w 2021 oraz w 2022 roku. Plan roku 2022 przyjęto podczas tworzenia projektu uchwały budżetowej na rok 2022.

Zmniejszenie powyższej kwoty dotyczy niepieniężnego wkładu własnego (udostępnienie sal lekcyjnych), który nie powinien znajdować się w planach po stronie dochodów i wydatków a stanowić będzie wielkość prawidłowego wkładu własnego i efektu końcowego.



**Budżet po stronie wydatków zmniejszono o kwotę 13.345,00 zł**

**wydatki bieżące w kwocie 13.345,00 zł**

- dotyczy realizacji programu „Drezdenko stawia na edukację w szkołach podstawowych!” w kwocie 13.345,00 zł.

Zmniejszenie powyższej kwoty dotyczy niepieniężnego wkładu własnego (udostępnienie sal lekcyjnych), który nie powinien znajdować się w planach po stronie dochodów i wydatków a stanowić będzie wielkość prawidłowego wkładu własnego i efektu końcowego.

**Budżet po stronie wydatków zwiększono o kwotę 258.438,69 zł**

**wydatki bieżące w kwocie 258.438,69 zł**

- koszty realizacji programu „Laboratoria przyszłości” w kwocie 189.609,00 zł, są to środki niewykorzystane z roku 2021.

Dotyczą zakupu wyposażenia stanowisk do pracy narzędziowej, sprzętu, narzędzi, elektronarzędzi, materiałów, innych przedmiotów i pomocy służących rozwijaniu umiejętności podstawowych i przekrojowych dzieci i młodzieży w ramach wsparcia środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 „Laboratoria przyszłości” w kwocie 189.609,00 zł, są to niewykorzystane środki z roku 2021, które w całości wpłynęły na rachunek bankowy Gminy tj. 616.500,00 zł. Wydatek zostanie pokryty przychodami.

- koszty realizacji programu „Drezdenko stawia na edukację w szkołach podstawowych!” w kwocie 68.829,69 zł, są to środki niewykorzystane z roku 2021. Wydatek zostanie pokryty przychodami.

**Przeniesienia wydatków przeznaczono na:**

**wydatki bieżące w kwocie 66.670,00 zł**

- koszty wykonania zadania w zakresie profilaktyki zakażeń wirusem brodawczaka ludzkiego (HPV) w Gminie Drezdenko w kwocie 66.670,00 zł

W związku z wprowadzeniem programu polityki zdrowotnej w zakresie profilaktyki zakażeń wirusem brodawczaka ludzkiego (HPV) w Gminie Drezdenko na lata 2021 – 2023 niezbędnym jest zwiększenie kwoty przewidzianej na ten cel ze środków niewykorzystanych z roku 2021.

**wydatki majątkowe w kwocie 10.000,00 zł**

- „Budowa nawierzchni ulic Południowa, Wspólna, Wesola w Drezdenku” w kwocie 10.000,00 zł  
Wprowadzenie zadania oraz zabezpieczenie środków związane jest z przygotowaniem wniosku o dofinansowanie.

**Dokonano zmiany klasyfikacji budżetowej:**

dotyczy wydatków Urzędu Miejskiego

z 900/90095/43000 w kwocie 7.100,00 zł

na 750/75023/4110 w kwocie 1.100,00 zł

na 750/75023/4170 w kwocie 6.000,00 zł

związanych z gotowością zapewnienia bezdomnym zwierzętom gospodarskim miejsca w gospodarstwie rolnym.

Dokonuje się zmiany zapisu w URM LIII/342/2021 w sprawie uchwały budżetowej Gminy Drezdenko na 2022 rok w paragrafie 4:

Było: „Określa się limity zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych, w tym:

- 1) na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości 1.000.000,00 zł
- 2) na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów do kwoty 3.000.000,00 zł
- 3) na emisję papierów wartościowych 2.000.000,000 zł.”

Winno być: „Określa się limity zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych, w tym:

- 1) na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości 1.000.000,00 zł
- 2) na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów do wysokości 1.346.509,00 zł
- 3) na finansowanie planowanego deficytu budżetu do wysokości 3.653.491,00 zł”.