

**UCHWAŁA NR XXX/248/2022
RADY GMINY DRZYCIM**

z dnia 11 stycznia 2022 r.

**zmieniająca Uchwałę Nr XXIX/244/2021 z dnia 15 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia budżetu
Gminy Drzycim na rok 2022**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. d oraz lit. i ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2021 r., poz. 1372 z późn. zm.)¹⁾, art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 222, art. 235, art. 236, art. 237, art. 242, art. 243, 244, art. 258 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r., poz. 305 z późn. zm.)²⁾, Rada Gminy uchwała, co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr XXIX/244/2021 Rady Gminy Drzycim z dnia 15 grudnia 2021 r., wprowadza się następujące zmiany:

1) § 1 ust. 1 otrzymuje brzmienie:

„1. Dochody budżetu gminy w wysokości **27.634.170,71 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały w tym:

a) dochody bieżące w wysokości	22.461.520,71 zł
- dotacje na zadania zlecone	4.623.299,00 zł
- dotacje na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	1.500,00 zł
- dotacje na zadania własne	435.100,00 zł
- subwencje z budżetu państwa	8.848.506,00 zł
- dochody własne gminy	8.459.715,71 zł
- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	61.400,00 zł
- środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących	32.000,00 zł
b) dochody majątkowe w wysokości	5.172.650,00 zł
- dotacje i środki otrzymane na inwestycje	4.947.250,00 zł
- dochody ze sprzedaży majątku	225.000,00 zł
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego prawo własności	w 400,00 zł
”;	

2) § 2 ust. 1 i ust. 3 otrzymują brzmienie:

„1. Wydatki budżetu gminy w wysokości **33.467.334,59 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały:

a) wydatki bieżące w wysokości, w tym:	21.683.978,59 zł
- wydatki jednostek budżetowych, w tym:	14.913.238,82 zł
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	10.610.960,58 zł
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	4.302.278,24 zł
- dotacje na zadania bieżące	1.342.073,80 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych	5.176.286,87 zł
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	152.379,10 zł
- wydatki na obsługę długu	100.000,00 zł

¹⁾Zmiany do wymienionej ustawy ogłoszono w: Dz.U. z 2021 r., poz. 1834.

²⁾Zmiany do wymienionej ustawy ogłoszono w: Dz.U. z 2021 r., poz. 1535; Dz.U. z 2021 r., poz. 1773; Dz.U. z 2021 r., poz. 1927; Dz.U. z 2021 r., poz. 1981; Dz.U. z 2021 r., poz. 2270.

b) wydatki majątkowe w wysokości, w tym: **11.783.356,00zł,**
- wydatki inwestycyjne, w tym: 11.783.356,00 zł
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 2.970.000,00 zł
”.

3. Ustala się wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy Strukturalnych i Funduszu Spójności zgodnie z załącznikiem Nr 3a do niniejszej uchwały. ”

3) § 3 otrzymuje brzmienie: "1. Planowany deficyt budżetowy wynosi 5.833.163,88 zł.

2. Ustala się, że źródłem pokrycia deficytu budżetowego będzie:

1) kredyt bankowy długoterminowy 2.879.500,00zł;

2) przychody jst z niewykorzystanych środków pieniężnych 2.865.963,78zł;

3) przychody jst z wynikających z rozliczenia środków określonych 87.700,10zł;

w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków

”

4) § 5 otrzymuje brzmienie:

„1. Określa się przychody i rozchody budżetu w 2022 roku zgodnie z załącznikiem Nr 4 do niniejszej uchwały:

1) przychody w kwocie 6.153.663,88 zł; 2) rozchody w kwocie 320.500,00 zł”.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko-Pomorskiego.

Przewodnicząca Rady Gminy

Elżbieta Babińska

Zmiany w planie dochodów budżetowych w 2022 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
758			Różne rozliczenia	8 848 506,00	68 800,00	8 917 306,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	0,00	68 800,00	68 800,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	68 800,00	68 800,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	29 940,00	31 460,00	61 400,00
	85395		Pozostała działalność	29 940,00	31 460,00	61 400,00
		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	29 940,00	31 460,00	61 400,00
Razem:				27 533 910,71	100 260,00	27 634 170,71

Zmiany w planie wydatków budżetowych w 2022 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	3 262 700,00	58 800,00	3 321 500,00
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	112 700,00	45 600,00	158 300,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	108 000,00	45 600,00	153 600,00
	75095		Pozostała działalność	66 600,00	13 200,00	79 800,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	39 600,00	13 200,00	52 800,00
801			Oświata i wychowanie	9 156 750,00	75 963,78	9 232 713,78
	80101		Szkoły podstawowe	6 405 600,00	65 963,78	6 471 563,78
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	175 000,00	47 522,00	222 522,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	4 500,00	18 441,78	22 941,78
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	590 780,00	10 000,00	600 780,00
		4430	Różne opłaty i składki	15 000,00	10 000,00	25 000,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	33 219,00	119 160,10	152 379,10
	85395		Pozostała działalność	33 219,00	119 160,10	152 379,10
		3117	Świadczenia społeczne	3 000,00	19 643,44	22 643,44
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	15 071,00	20,00	15 091,00
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 560,33	6 580,08	9 140,41
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	242,67	81,96	324,63
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	4 802,00	23 660,00	28 462,00
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	2 088,00	6 529,09	8 617,09
		4307	Zakup usług pozostałych	2 176,00	62 645,53	64 821,53
			Razem:	33 213 410,71	253 923,88	33 467 334,59

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr XXX/248/2022
 RADY GMINY DRZYCIM
 z dnia 11 stycznia 2022 r.

Zmiany w planie wydatków na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy Strukturalnych i funduszu Spójności w 2022 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	33 219,00	119 160,10	152 379,10
	85395		Pozostała działalność	33 219,00	119 160,10	152 379,10
		3117	Świadczenia społeczne	3 000,00	19 643,44	22 643,44
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	15 071,00	20,00	15 091,00
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 560,33	6 580,08	9 140,41
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	242,67	81,96	324,63
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	4 802,00	23 660,00	28 462,00
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	2 088,00	6 529,09	8 617,09
		4307	Zakup usług pozostałych	2 176,00	62 645,53	64 821,53
			Razem:	3 003 219,00	119 160,10	3 122 379,10

Przychody i rozchody budżetu w 2022r

Załącznik Nr 4 do uchwały Nr XXX/248/2022

RADY GMINY DRZYCIM

z dnia 11 stycznia 2022 r.

w złotych

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
1	2	3	4
Przychody ogółem:			6 153 663,88
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	2 865 963,78
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	87 700,10
3	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	952	3 200 000,00
Rozchody ogółem:			320 500,00
1	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	320 500,00

UZASADNIENIE

W 2021 roku pozyskano dofinansowanie w formie grantów współfinansowanych z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Osi priorytetowej 11. Rozwój Lokalny Kierowany przez Społeczność Działanie 11.1 Włączenie społeczne na obszarach objętych LSR Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014 – 2020 w łącznej wysokości 294.400,00 zł. W 2021 roku zostały podpisane cztery umowy na realizację następujących projektów:

- projekt pn. „Rozwój kompetencji i umiejętności. Aktywizacja zawodowa i społeczna poprzez organizację kursów (w tym kulinarnych i rękodzieła artystycznego) w sołectwie: Wery i Gródek.” – dofinansowanie w kwocie 150.000,00 zł, wkład własny – 7.894,74 zł;
- projekt pn. „Aktywizacja sportowa seniorów i osób zagrożonych wykluczeniem – sołectwo Gródek” – dofinansowanie 50.000,00 zł, wkład własny – 1.707,00 zł;
- projekt pn. „Projekt informacyjno – animacyjny na temat tworzenia i funkcjonowania spółdzielni socjalnej” – dofinansowanie 45.000,00 zł, wkład własny 2.632,00 zł,
- projekt pn. „Realizacja integracyjnych i aktywizujących inicjatyw na rzecz lokalnej społeczności” – dofinansowanie 49.400,00 zł, wkład własny 2.632,00 zł.

Powyższe projekty będą realizowane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Drzycimiu w latach 2021 – 2022, w związku z powyższym środki przeznaczone na nie zostały podzielone na dwa lata. Jednak, środków w łącznej wysokości 87.700,10 zł, które wpłynęły na rachunki bankowe Gminy Drzycim w 2021 roku, nie udało się wydatkować. W związku z powyższym zostają one wprowadzone do budżetu Gminy Drzycim na 2022 rok jako 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). Ponadto wprowadzono w rozdziale 85395 § 2057 dochody w wysokości 31.460,00 zł, które Gmina Drzycim otrzyma na realizację powyższych projektów w 2022 roku. Natomiast po stronie wydatków wprowadzono środki w łącznej kwocie 119.160,10 zł w planie finansowym Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Drzycimiu, w celu kontynuacji realizacji powyższych projektów.

Również w związku z otrzymaniem wsparcia finansowego w 2021 roku w łącznej kwocie 135.900,00 na realizację Rządowego programu pn. "Laboratoria Przyszłości", pozostały środki na rachunku bankowym Gminy Drzycim, których nie udało się wydatkować do końca ubiegłego roku. W związku z powyższym wprowadzono do przychodów roku 2022 środki w łącznej kwocie 65.963,78 zł (§ 905). Natomiast po stronie wydatków wprowadza się środki w kwocie 18.441,78 zł w rozdziale 80101 na § 4240 w planie finansowym Zespołu Placówek Oświatowych im. Janusza Korczaka w Drzycimiu oraz środki w kwocie 47.522,00 zł w rozdziale 80101 na § 4210 w planie finansowym Szkoły Podstawowej z Oddziałem Przedszkolnym w Gródku.

Ponadto dział 758 „Różne rozliczenia”, rozdział 75814 „Różne rozliczenia finansowe”, § 0940 zwiększa się o kwotę 68.800,00 zł. Powyższe środki Gmina Drzycim otrzyma tytułem zwrotu podatku VAT naliczonego od poniesionych wydatków inwestycyjnych na infrastrukturę wodno – kanalizacyjną w 2021 roku.

Powyższe środki zostaną przeznaczone na zabezpieczenie środków na wypłatę diet dla radnych oraz sołtysów, w związku ze zmianą wysokości ich diet na podstawie uchwał podjętych 15 grudnia 2021 roku. Na diety radnych zabezpieczono dodatkowe środki w wysokości 45.600,00 zł (rozdział 75022 § 3030), natomiast na diety sołtysów zabezpieczono dodatkowe środki w kwocie 13.200,00 zł (rozdział 75095 § 3030). Również w rozdziale 80113 „Dowożenie uczniów do szkół” zwiększono środki w § 4430 o kwotę 10.000,00 zł w celu opłacenia polisy ubezpieczeniowej zakupionego autokaru Otokar Territo ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych.

Zwiększeniu uległ deficyt budżetu z kwoty 5.679.500,00 zł do kwoty 5.833.163,88 zł. Zaktualizowano również załącznik dotyczący planu przychodów i rozchodów uwzględniający źródła pokrycia planowanego deficytu (załącznik Nr 4 do niniejszej uchwały). Po zmianach planuje się przychody w kwocie 6.153.663,88 zł, w tym: kredyt długoterminowy w kwocie 3.200.000,00 zł, niewykorzystane środki pieniężne z art. 217 ust. 2 pkt 8 uofp w kwocie 2.865.963,78 zł (tj. 2.800.000,00 zł - środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych na Budowę Stacji Uzdatniania Wody w Gródku oraz 65.963,78 zł – środki na realizację programu „Laboratoria przyszłości”) oraz środki w kwocie 87.700,10 zł 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 (tj. środki na realizację projektów unijnych z dofinansowaniem w formie grantów współfinansowanych z Europejskiego Funduszu Społecznego). Natomiast rozchody planuje się w kwocie 320.500,00 zł z przeznaczeniem na spłaty kredytów.

Przewodnicząca Rady Gminy

Elżbieta Babińska