

## INFORMACJA

o realizacji uchwał Rady Gminy Lubasz  
podjętych w trakcie obrad XXXII sesji odbytej w dniu 23 listopada 2021r – I część  
i 30 listopada 2021r – II część oraz nadzwyczajnej sesji XXXIII z dnia 09 grudnia  
2021 roku.

### **1. Uchwała nr XXXII/284/21 w sprawie: emisji obligacji serii A21, B21, C21, D21, E21, F21, G21, H21 oraz zasad ich zbywania, nabywania i wykupu**

Uchwała została wysłana do Regionalnej Izby Obrachunkowej celem nadzoru prawnego  
i wydania stosownej opinii.

Uchwałę zamieszczono w Bazie Aktów Własnych, przekazano do Wojewody  
Wielkopolskiego Wydział Kontroli, Prawny i Nadzoru.

### **2. Uchwała nr XXXII/285/21 w sprawie: emisji obligacji serii I21 oraz zasad ich zbywania, nabywania i wykupu.**

Uchwała została wysłana do Regionalnej Izby Obrachunkowej celem nadzoru prawnego  
i wydania stosownej opinii.

Uchwałę zamieszczono w Bazie Aktów Własnych, przekazano do Wojewody  
Wielkopolskiego Wydział Kontroli, Prawny i Nadzoru.

### **3. Uchwała nr XXXII/286/21 w sprawie: zmiany w uchwale budżetowej na 2021r.**

Zmiany uchwały budżetowej dotyczyły dochodów oraz wydatków i przychodów oraz  
rozchodów w następującym zakresie:

#### **1. WYDATKI : zmniejszenie :**

1) 857,02 zł – dz.750, rozdz.75023, par.4210 – zakup materiałów UG

#### **2. PRZYCHODY**

W związku z podjęciem decyzji o wyemitowaniu przez Gminę Lubasz do 12.817 (dwanaście tysięcy  
osiemset siedemnaście) obligacji Serii A21, B21, C21, D21, E21, F21, G21, H21 o wartości  
nominalnej 1.000 (jeden tysiąc złotych) każda, na łączną sumę 12.817.000,00 zł oraz 1.000 (jeden  
tysiąc) obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł (jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę  
1.000.000,00 zł (jeden milion złotych) celem spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu  
zaciągniętych kredytów, zwiększa się przychody budżetu (o kwotę 13.817.000,00 zł), tj. do kwoty  
**17.533.594,02 zł.**

#### **ROZCHODY**

Przychody z tytułu wyemitowanych obligacji przeznaczone zostaną na spłatę wcześniej zaciągniętych  
zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów - w kwocie 13.817.000,00 zł oraz kwotę **857,02 zł** Gmina  
spłaci ze środków własnych (razem 13.817.857,02 zł).

Łącznie rozchody po zmianach wynosić będą kwotę 15.798.337,02 zł.

Uchwałę zamieszczono w Bazie Aktów Własnych, przekazano do Wojewody  
Wielkopolskiego Wydział Kontroli, Prawny i Nadzoru. Ponadto uchwałę przekazano do  
redakcji Wielkopolskiego Dziennika Urzędowego, gdzie została opublikowana w dniu  
29 listopada 2021 roku pod poz.8970.

#### **4.Uchwała nr XXXII/287/21 w sprawie: zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej na 2021-2040.**

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej polegają na dostosowaniu danych ujętych w WPF w zakresie planowanych dochodów i wydatków do wartości zawartych w budżecie gminy, po wprowadzonych zmianach uchwałą nr XXXII/286/21 Rady Gminy Lubasz z dnia 23 listopada 2021 roku w sprawie zmian uchwały budżetowej na 2021 rok.

Plan dochodów nie uległ zmianie i wynosi 46.273.011,63 zł, w tym dochody bieżące 43.042.057,26 zł i dochody majątkowe 3.230.954,37 zł. Po stronie wydatków plan uległ zmniejszeniu o kwotę 857,02 zł i wynosi po zmianach na dzień 23.11.2021r. 48.008.268,63 zł (wydatki bieżące - 41.715.546,64 zł, wydatki majątkowe - 6.292.721,99 zł). W związku, iż Gmina Lubasz planuje emisję obligacji celem spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów zmianie ulegają przychody oraz rozchody budżetu.

Przychody w 2021 roku po zmianach wynosić będą 17.533.594,02 zł, z tego: 13.817.000,00 zł w formie emisji obligacji, 2.774.000,00 zł w formie kredytu, 0,06 zł jako nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych oraz 942.593,96 zł jako wolne środki. Zmianie ulega również czasookres prognozy z lat 2021-2040 na 2021-2036. W 2022 roku Gmina planuje przychody w kwocie 7.158.600,00 zł z tego: 2.708.475,00 zł w formie pożyczek, 1.847.725,00 zł w formie obligacji komunalnych, 750.000,00 zł jako nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych (905) oraz 1.852.400,00 zł z tyt. wolnych środków (950- dodatkowe subwencje uzupełniające) . W 2023 roku Gmina planuje przychody w kwocie 1.980.293,00 zł, w tym w formie pożyczki 1.580.293,00 zł, a 400.000,00 zł z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji planowane do otrzymania w 2021 roku. Przychody w takich kwotach pozwolą zrealizować zaplanowane wydatki inwestycyjne.

Rozchody budżetu gminy 2021 roku zmienia się (zwiększa się) o kwotę 13.817.857,02 zł , tj. do wysokości 15.798.337,02 zł, w tym:

- przelewy z lokat § 991 - 650.000,00 zł

- spłata otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów § 992 - 15.148.337,02 zł (w tym 13.817.000,00 zł obligacje i o kwotę 857,02 zł zwiększono spłaty ze środków własnych tj. 1.331.337,02 zł). Łącznie rozchody po zmianach wynosić będą kwotę 15.798.337,02 zł.

Wartości rozchodów w pozostałych latach prognozy zostały dopasowane pod względem harmonogramów spłat zaciągniętych i planowanych zobowiązań. Całość istniejącego i planowanego długu zostanie spłaconą do końca 2036 r. Zmianie uległ również deficyt budżetu o kwotę 857,02 zł i po zmianach wynosić będzie 1.735.257,00 zł sfinansowany zostanie przychodami z tytułu kredytów i przychodami z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach.

O zwiększoną spłatę kredytów o kwotę 857,02 zł planowana kwota długu na koniec 2021 r. umniejszy się i kształtować się będzie na poziomie 22.861.417,28 zł.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Lubasz została skrócona do roku 2036 i dokonano w niej następujących zmian dochodów i wydatków budżetu:

##### **I.DOCHODY**

Zmiany w zakresie prognoz dochodów obejmują korektę prognoz dochodów bieżących.

W latach 2022 - 2036 zaprojektowano wskaźniki wzrostu w granicach ok.3%. Trudno jest zaprojektować prognozę dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatków dochodowych ze względu na zmianę przepisów POLSKI ŁAD. Wyliczono je z wykorzystaniem obu wskaźników wzrostu PKB i inflacji. Dochody z subwencji, dotacji celowych oraz podatków i opłat (w tym podatku od nieruchomości) wyliczono wykorzystując jedynie wskaźnik inflacji. Wartości wskaźników inflacji i PKB realnego dla lat 2022 - 2036

zostały zaczerpnięte z dokumentu *Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Aktualizacja – lipiec 2020 r.* Dochody majątkowe nie zmieniły się względem poprzedniej WPF.

## II. WYDATKI

Prognoza wydatków bieżących od 2022 roku została sporządzona w oparciu o wyliczenia kosztów obsługi długu oraz założenia dotyczące koniecznych do wypracowania nadwyżek operacyjnych. Koszty obsługi długu zostały wyliczone zgodnie z aktualnymi danymi dotyczącymi posiadanych i planowanych zobowiązań oraz ich harmonogramów spłaty. W celu wyliczenia odsetek wykorzystano faktyczne lub planowane wartości marży każdego zobowiązania oraz odpowiednie dla nich stawki bazowe WIBOR. Przyjęto, że stawki bazowe WIBOR w latach prognozy wyniosą: 1,50%. Takie założenie ma na celu ustrzeżenie Gminy przed skutkami potencjalnych wzrostów stóp procentowych, które wpłyną na wielkość kosztów obsługi długu. Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w latach 2022 - 2023 wzrastają granicach ok.3% wzrostu. Wydatki bieżące (bez obsługi długu) w 2022 roku przyjęto na podstawie koniecznej do wypracowania nadwyżki bieżącej. Wydatki bieżące (bez obsługi długu), a od 2023 roku wzrastają w tempie wzrostu dochodów bieżących. Pozwoli to utrzymać Gminie wielkość nadwyżki operacyjnej na stałym poziomie, a przy sukcesywnej spłacie długu wpłynie na niewielki wzrost udziału nadwyżki bieżącej w dochodach bieżących, powodowany stopniowo obniżającymi się kosztami obsługi długu. Wydatki bieżące z tytułu płatności odsetek od posiadanych zobowiązań w okresie prognozy w związku z planowanym refinansowaniem i emisją na potrzeby budżetowe w 2021 roku. uwzględniają:

szacowane oszczędności wynikające z prognozowanej niższej marży na emitowanych obligacjach w stosunku do marż istniejących kredytów uwzględniono koszt odsetkowy nowych przychodów na wcześniejszą spłatę rozchodów budżetu w 2021 roku. Przyjęto marżę na poziomie 1,5%. Wydatki majątkowe zostały zaprognozowane z uwzględnieniem wykazu przedsięwzięć oraz możliwości samodzielnego finansowania inwestycji wynikających z wypracowanej nadwyżki operacyjnej. Od 2024 roku, ze względu na brak określonych na ten moment dalszych planów inwestycyjnych przekraczających możliwości własne Gminy, założono limit wydatków majątkowych na maksymalnym możliwym poziomie, niewymagającym pozyskania zewnętrznego finansowania.

Urealniono przedsięwzięcia zarówno bieżące jak i majątkowe, które wynikają z projektu budżetu na rok 2022.

Uchwałę zamieszczono w Bazie Aktów Własnych, przekazano do Wojewody Wielkopolskiego Wydział Kontroli, Prawny i Nadzoru.

### **5.Uchwała nr XXXII/288/21 w sprawie: wyrażenia zgody na zawarcie umowy dzierżawy nieruchomości stanowiących własność Gminy Lubasz powyżej 3 lat.**

Obecnie procedowane jest zarządzenie Wójta Gminy odnośnie zmiany w zarządzeniu zawierania umów za umieszczenie urządzeń infrastruktury drogowej powyżej 3 lat, potem będą sukcesywnie zawierane umowy na dzierżawę urządzeń umieszczonych w pasie drogowym.

Uchwałę zamieszczono w Bazie Aktów Własnych, przekazano do Wojewody Wielkopolskiego Wydział Kontroli, Prawny i Nadzoru.

**6.Uchwała nr XXXII/289/21 w sprawie: przyjęcia programu współpracy Gminy Lubasz z organizacjami pozarządowymi oraz podmiotami, o których mowa w art.3 ust.3 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 roku o działalności pożytku publicznego i wolontariacie na 2022 rok.**

Na podstawie programu przyjętego w uchwale na 2022 r. będzie podejmowana współpraca z organizacjami pozarządowymi w zakresie przyjętym w tym programie.

Uchwałę zamieszczono w Bazie Aktów Własnych, przekazano do Wojewody Wielkopolskiego Wydział Kontroli, Prawny i Nadzoru.

W stosunku do uchwały Wojewoda Wielkopolski wszczął postępowanie w związku ze stwierdzeniem niezgodności z prawem.

**7.Uchwała nr XXXII/290/21 w sprawie: pokrycia części kosztów gospodarowania odpadami komunalnymi z dochodów własnych nie pochodzących z pobranej opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.**

Podjęcie tej uchwały umożliwi pokrycie części kosztów związanych z gospodarką odpadami komunalnymi ze środków budżetu gminy.

Uchwałę zamieszczono w Bazie Aktów Własnych, przekazano do Wojewody Wielkopolskiego Wydział Kontroli, Prawny i Nadzoru. Ponadto uchwałę przekazano do redakcji Wielkopolskiego Dziennika Urzędowego, gdzie została opublikowana w dniu 29 listopada 2021 roku pod poz.8971.

**8.Uchwała nr XXXII/291/21 w sprawie: regulaminu wynagradzania nauczycieli zatrudnionych w szkołach i przedszkolu prowadzonym przez Gminę Lubasz.**

Uchylona jest uchwała Nr XXXII/291/21 z dnia 23 listopada 2021 r w sprawie Regulaminu wynagradzania nauczycieli zatrudnionych w szkołach i przedszkolu prowadzonym przez Gminę Lubasz. Uchwała Rady Gminy Lubasz nr XXIX/258/2021 z dnia 2 września 2021 roku w sprawie Regulaminu wynagradzania nauczycieli zatrudnionych w szkołach i przedszkolu prowadzonym przez Gminę Lubasz jest wraz z Rozstrzygnięciem Nadzorczym Wojewody uchwałą obowiązującą.

Uchwałę zamieszczono w Bazie Aktów Własnych, przekazano do Wojewody Wielkopolskiego Wydział Kontroli, Prawny i Nadzoru. Ponadto uchwałę przekazano do redakcji Wielkopolskiego Dziennika Urzędowego, gdzie została opublikowana w dniu 3 grudnia 2021 roku pod poz.9285.

**9.Uchwała nr XXXII/292/21 w sprawie: zmiany uchwały nr XXVII/248/21 Rady Gminy Lubasz z dnia 29 czerwca 2021r. w sprawie ustalenia dopłaty do taryfy za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków.**

Na podstawie tej uchwały z mocą od 1 stycznia 2022 roku zmianie ulegnie stawka dopłaty z 10,00 zł na 9,50 zł z budżetu gminy na poczet oczyszczania 1 metra sześciennego ścieków. Dopłata ta przekazywana będzie do Gminnego Zakładu Komunalnego w Lubasz.

Uchwałę zamieszczono w Bazie Aktów Własnych, przekazano do Wojewody Wielkopolskiego Wydział Kontroli, Prawny i Nadzoru.

**10.Uchwała nr XXXII/293/21 w sprawie: wyrażenia zgody na nabycie nieruchomości położonej w obrębie miejscowości Goraj.**

W związku z podjętą uchwałą w m-cu grudniu został zawarty akt notarialny z osobą fizyczną.

Uchwałę zamieszczono w Bazie Aktów Własnych, przekazano do Wojewody Wielkopolskiego Wydział Kontroli, Prawny i Nadzoru.

**11.Uchwała nr XXXII/294/21 w sprawie: wyrażenia zgody na nabycie nieruchomości położonej w obrębie miejscowości Klempicz.**

W związku z podjętą uchwałą w m-cu grudniu został zawarty akt notarialny z osobą fizyczną.

Uchwałę zamieszczono w Bazie Aktów Własnych, przekazano do Wojewody Wielkopolskiego Wydział Kontroli, Prawny i Nadzoru.

**12.Uchwała nr XXXII/295/21 w sprawie: wyrażenia zgody na nabycie nieruchomości niezabudowanych położonych w obrębie wsi Lubasz i Milkowo.**

W związku z podjętą uchwałą w m-cu grudniu zostały zawarte akty notarialne w celu przejęcia gruntów przez gminę.

Uchwałę zamieszczono w Bazie Aktów Własnych, przekazano do Wojewody Wielkopolskiego Wydział Kontroli, Prawny i Nadzoru.

**13.Uchwała nr XXXII/296/21 w sprawie: wysokości diet dla sołtysów gminy Lubasz.**

Uchwałę przekazano do działu księgowości – insp. ds. płacowych w celu naliczenia nowych stawek diet dla sołtysów obowiązujących od 01 stycznia 2022r.

Uchwałę zamieszczono w Bazie Aktów Własnych, przekazano do Wojewody Wielkopolskiego Wydział Kontroli, Prawny i Nadzoru.

**14.Uchwała nr XXXII/297/21 w sprawie: wysokości diet przysługujących radnym Gminy Lubasz.**

Uchwałę przekazano do działu księgowości – insp. ds. płacowych w celu naliczenia nowych stawek diet dla radnych obowiązujących od 01 stycznia 2022 r.

Uchwałę zamieszczono w Bazie Aktów Własnych, przekazano do Wojewody Wielkopolskiego Wydział Kontroli, Prawny i Nadzoru.

#### **15. Uchwała nr XXXII/298/21 w sprawie: wynagrodzenia Wójta Gminy.**

Uchwałę przekazano do działu księgowości – insp. ds. płacowych w celu naliczenia nowej stawki wynagrodzenia dla Wójta Gminy obowiązującej od 01 listopada 2021 r. oraz insp. ds. kadrowych i zaopatrzenia celem uzupełnienia teczek akt osobowych pracownika.

Uchwałę zamieszczono w Bazie Aktów Własnych, przekazano do Wojewody Wielkopolskiego Wydział Kontroli, Prawny i Nadzoru.

#### **16. Uchwała nr XXXII/299/21 w sprawie: uchylenia uchwały Nr XXXII/291/21 z dnia 23 listopada 2021 r w sprawie Regulaminu wynagradzania nauczycieli zatrudnionych w szkołach i przedszkolu prowadzonym przez Gminę Lubasz.**

W związku z niewłaściwą interpretacją Rozstrzygnięcia Nadzorczego Wojewody Wielkopolskiego z dnia 30 września 2021 roku dotyczącego podjętej uchwały nr XXIX/258/2021 w sprawie Regulaminu wynagradzania nauczycieli zatrudnionych w szkołach i przedszkolu prowadzonym przez Gminę Lubasz. Rada Gminy Lubasz podjęła ponownie przedmiotową uchwałę. Dlatego uchylono uchwałę Nr XXXII/291/21 z dnia 23 listopada 2021 r w sprawie Regulaminu wynagradzania nauczycieli zatrudnionych w szkołach i przedszkolu prowadzonym przez Gminę Lubasz. Uchwała Rady Gminy Lubasz nr XXIX/258/2021 z dnia 2 września 2021 roku w sprawie Regulaminu wynagradzania nauczycieli zatrudnionych w szkołach i przedszkolu prowadzonym przez Gminę Lubasz jest wraz z Rozstrzygnięciem Nadzorczym Wojewody uchwałą obowiązującą.

Uchwałę zamieszczono w Bazie Aktów Własnych, przekazano do Wojewody Wielkopolskiego Wydział Kontroli, Prawny i Nadzoru. Ponadto uchwałę przekazano do redakcji Wielkopolskiego Dziennika Urzędowego, gdzie została opublikowana w dniu 3 grudnia 2021 roku pod poz.9335.

#### **17. Uchwała nr XXXII/300/21 w sprawie: zaciągnięcia pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu.**

Po jej uchwaleniu wysłano ją do Regionalnej Izby Obrachunkowej w celu zaopiniowania i wydania stosownej decyzji, która potrzebna będzie do dokumentacji w celu udzielenia pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu.

Uchwałę zamieszczono w Bazie Aktów Własnych, przekazano do Wojewody Wielkopolskiego Wydział Kontroli, Prawny i Nadzoru.

#### **18. Uchwała nr XXXII/301/21 w sprawie: zmiany w uchwale budżetowej na 2021 rok.**

Zmiany uchwały budżetowej dotyczyły dochodów oraz wydatków i przychodów oraz rozchodów w następującym zakresie:

I. DOCHODY - zwiększenie dochodów z tytułu:

1) 43,15 zł - dz.854, rozdz.85415, par.2040 dotacja celowa przeznaczona na dofinansowanie zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów w ramach Rządowego programu dzieciom niepełnosprawnym w formie dofinansowania zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych i materiałów ćwiczeniowych w latach 2020-2022 – zawiadomienie Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3111.378.2021.2 z dnia 26 października 2021 r.,

- 2) 1.183,00 zł - dz.855, rozdz.85513, par.2010 dotacja celowa przeznaczona na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz zasiłek dla opiekuna na podstawie ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych - zawiadomienie Wojewody Wielkopolskiego nr FB- I.3111.299.2021.6 z dnia 21 października 2021 r.,
- 3) 49.907,00 zł - dz.852, rozdz.85502, par.2010  
188,00 zł – dz.855, rozdz.85513, par.2010 dotacje celowe przeznaczone na uzupełnienie środków na realizację świadczenia pielęgnacyjnego, o którym mowa w ustawie o świadczeniach rodzinnych, w związku z coroczną waloryzacją wysokości w/w świadczenia od 1 stycznia - zawiadomienie Wojewody Wielkopolskiego nr FB- I.3111.364.2021.3 z dnia 21 października 2021 r.,
- 4) 320,31 zł - dz.855, rozdz.85503, par.2010 dotacja celowa przeznaczona na realizację zadań związanych z przyznawaniem Kart Dużej Rodziny - zawiadomienie Wojewody Wielkopolskiego nr FB- I.3111.194.2021.13 z dnia 4 października 2021 r.,
- 5) 5.083,86 zł - dz.600, rozdz.60016, par.0950 - odszkodowanie za uszkodzenie nawierzchni drogi na ul. Kwiatowej- Ergo Hestia,
- 6) 4.000,00 zł - dz.801, rozdz.80101, par.2030 dotacja celowa przeznaczona na realizację zadań w ramach Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa na lata 2021-2025 - SP Miłkowo - zawiadomienie Wojewody Wielkopolskiego nr FB- I.3111.358.2021.6 z dnia 5 listopada 2021 r.,
- 7) 50.000,00 zł – dz.600, rozdz. 60016, par. 2700 - porozumienie z Nadleśnictwem Krucz nr SA .2217.24.2021 z dnia 21.10.2021 w sprawie partycypowania w realizacji zadania pn: „Budowa i przebudowa dróg dojazdowych do gruntów rolnych o szer.4 m oznaczonych w ewidencji gruntów jako obręb Nowina”,
- 8) 39.972,00 zł – dz.758, rozdz.75802, par.2750 –środki rezerwy subwencji ogólnej na 2021r.,
- 9) 592.577,00 zł - dz.855, rozdz.85501, par.2060 dotacja celowa przeznaczona na realizację ustawy o pomocy państwa w wychowaniu dzieci- zawiadomienie Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3111.411.2021.7 z dnia 15 listopada 2021 r.,
- 10) 142.134,00 zł - dz.855, rozdz.85502, par.2010 dotacja celowa przeznaczona na realizację świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz na realizację zasiłku dla opiekuna a także realizację art.10 ustawy z dnia 4 listopada 2016r. o wsparciu kobiet w ciąży i rodzin „Za życiem” o pomocy państwa w wychowaniu dzieci- zawiadomienie Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3111.411.2021.7 z dnia 15 listopada 2021 r.,
- 11) 75,00 zł – dz.900, rozdz.90005, par.2460 – środki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska w Poznaniu na pokrycie kosztów ponoszonych przez Gminę przy wdrażaniu programu priorytetowego „Czyste Powietrze”,
- 12) 2.000,00 zł - dz.756, rozdz.75601, par.0350- wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych , opłacanego w formie karty podatkowej,
- 13) 100.000,00 zł - dz.756, rozdz.75616, par.0500 – wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych,
- 14) 7.000,00 zł - dz.756, rozdz.75616, par.0910–wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat,
- 15) 9.000,00 zł – dz.756, rozdz.75618, par.0410- wpływy z opłaty skarbowej,
- 16) 10.000,00 zł – dz.756, rozdz.75618, par.0490 –wpływy z lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw- zajęcie pasa drogowego,
- 17) 15.000,00 zł – dz.756, rozdz.75621, par.0020- wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych,
- 18) 1.035,95 zł – dz.801, rozdz.80101, par.0950 – kary i odszkodowania,
- 19) 5.000,00 zł – dz.801, rozdz.80104, par.0830 – wpływy z usług odpłatność za przedszkola z innych jednostek,
- 20) 4.640,00 zł - dz.801, rozdz.80104, par.0950 – wpływy z odszkodowań- przedszkole,
- 21) 10.000,00 zł – dz.900, rozdz.90002, par.0640 – gosp. odpadami-wpływy kosztów upomn.
- 22) 2.000,00 zł – dz.900, rozdz.90002, par. 0970 – wpływy z różnych dochodów- zwrot kosztów PSZOK gm. Połajewo,

- 23) 117,00 zł – dz.750, rozdz.75023, par.0870- sprzedaż złomu,
- 24) 15.000,00 zł – dz.756, rozdz.75616, par.0340 - podatek od środ. transp. os. fiz.
- 25) 650,60 zł – dz.921, rozdz.92109, par.0750 – dochody ze świetlic wiejskich Nowina, Prusinowo, Sławno,
- 26) 1.052.400,00 zł – dz.758, rozdz.75802, par.2750 – uzupełnienie subwencji ogólnej na 2021r.,
- 27) 300.000,00 zł - dz.758, rozdz.75802, par.6280- uzupełnienie subwencji ogólnej z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie wodociągów i zaopatrzenia w wodę,
- 28) 900.000,00 zł - dz.758, rozdz.75802, par.6280- uzupełnienie subwencji ogólnej z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji,
- 29) 17.200,00 zł -dz.750,rozdz.75023, par.0940 – doch. z lat ubiegłych (wadium)

---

R A Z E M = 3.336.526,87 zł

2. Zmniejszenia dochodów z tytułu:

- 30) 117,00 zł – dz.020, rozdz.02001, par.0870- dochody ze sprzedaży drewna z lasu gminnego,
- 31) 248,97 zł – dz.801, rozdz.80153, par.2010 – zmniejszenie dotacji celowej na zakup podręczników szkolnych - zawiadomienie Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3111.372.2021.7 z dnia 21 października 2021r.,
- 32) 15.975,00 zł -dz.010, rozdz.01042, par.6300- zwrot części udzielonej pomocy finansowej w formie dotacji celowej na dofinansowanie -„Budowy (przebudowa) dróg dojazdowych do gruntów rolnych o szer.4 m, oznaczonych w ewidencji gruntów jako obręb: Goraj, Nowina”, umowa nr 8/2021 z dnia 12 maja 2021r. z Województwem Wielkopolskim z siedzibą Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu (zmniejszono zakres wykonania zadania),
- 33) 16.847,50 zł – dz.9002, rozdz.90026, par.2460 – środki z NFOŚiGW na usuwanie folii rolniczych,
- 34) 10.000,00 zł – dz.756, rozdz.75616, par.0360 – wpływy z podatku od spadku i darowizn,
- 35) 9.100,00 zł – dz.700, rozdz.70005, par.0750 – wpływy z najmu i dzierżawy,
- 36) 1.000,00 zł – dz.758, rozdz.75814, par.0920 – różne rozliczenia finansowe - wpływy z odsetek na rachunku bankowym,
- 37) 4.000,00 zł – dz.900, rozdz.90002, par.0910- gosp. komun. wpływy z odsetek,

---

R A Z E M = 57.288,47 zł

WYDATKI -zmniejszenia

- 1) 30.000,00 zł – dz.900, rozdz.90026, par.4300 – wkład własny usuwanie azbestu
- 2) 13.000,00 zł – wydatki GOPS,
- 3) 18.000,00 zł – dz.630,rozdz.63095, par.6050-inwestycja:”Przebudowa pomostu nad Jeziorem Dużym w Lubasz”,
- 4) 5.000,00 zł –dz.630,rozdz.63095, par.6050-inwestycja: „Budowa pochylni ratunkowej dla zapewnienia bezpieczeństwa dla osób korzystających z kąpieli (SLIP na Jeziorze Dużym w Lubasz”,
- 5) 2.500,00 zł – dz.010, rozdz.01010, par.4300 - dzierżawa gruntów od Nadleśnictwa



pod infrastrukturę wodociągową

- 6) 22.942,22 zł - dz.010, rozdz.01042, par.6050-inwest.Budowa (przebudowa) dróg dojazdowych do gruntów rolnych o szerokości 4 m oznaczonych w ewidencji gruntów jako obręb:Goraj, Nowina FOGR
- 7) 3.000,00 zł –dz.600, rozdz.60004, par.4300-usługi lokalny transport zbiorowy,
- 8) 30.000,00 zł – dz.700, rozdz.70005, par.4300-gosp.mieszk.usługa szacowania dróg,
- 9) 6.000,00 zł – dz.750, rozdz.75023, par.4140-admin.publ.skł.PFRON,
- 10) 5.000,00 zł – dz.750, rozdz.75023, par.4210-admin.publ. zakup materiałów,
- 11) 4.000,00 zł - dz.750, rozdz.75023, par.4360-admin.publ.usł.telekom.
- 12) 7.800,00 zł – dz.754, rozdz.75412, par.3020-OSP-wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń,
- 13) 16.847,50 zł – dz.900, rozdz.90026, par.4300-usługa usuwania odpadów z folii roln.
- 14) 2.000,00 zł – dz.921, rozdz.92195, par.3240-kultura-stypendium artyst.
- 15) 248,97 zł - dz.801, rozdz.80153, par.4240,4210 - umniejszenie wydatków-zwrot dotacji zlec. podręczniki szkolne ,
- 16) 1.200,00 zł – dz.921, rozdz.92195, par.4210- nagrody turnieje, dożynki,
- 17) 2.323,00 zł - dz.921, rozdz.92109,92195,92601,92605 (umniejszenia wydatków sołeckich)
- 18) 1.200,00 zł – dz.700, rozdz.70005, par.4300 – usługi b. komun.
- 19) 10.850,00 zł – dz.900, rozdz.90002, par.4010, 4110, 4120 – wynagrodz. ZUS, FP gosp. komun.
- 20) 50.000,00 zł – dz.754, rozdz.75412, par.4210 – zakup mater. OSP

---

R A Z E M : 231.911,69 zł

#### 1. Zwiększenia

- 1) 150.199,03 zł-wydatki oświatowe,
- 2) 17.000,00 zł-dz.900, rozdz.90013, par.4300 –usł. schronisko,
- 3) 80.000,00 zł-dz.900, rozdz.90002, par.4300 –odbiór odpadów,
- 4) 43,15 zł-dz.854, rozdz.85415, par.3260- inne formy pomocy dla uczniów,
- 5) 3.000,00 zł-dz.400, rozdz.40002, par.4300- dopłata do wody,
- 6) 52.000,00 zł-dz.900, rozdz.90002, par.4300 PSZOK,
- 7) 75,00 zł-dz.900, rozdz.90005, par. 4210 – zakup materiałów „Czyste Powietrze”,
- 8) 10.000,00 zł-dz.600, rozdz.60016, par.6060- wykup gruntów ścieżka Lubasz- Miłkowo,
- 9) 5.000,00 zł-dz.750, rozdz.75023, par.4260 – zakup energii,
- 10) 40.000,00 zł-dz.750, rozdz.75023, par.4300- usługi UG,
- 11) 2.700,00 zł-dz.855, rozdz.85516, par.2310-dotacja żłobki,
- 12) 1.000,00 zł-dz.600, rozdz.60016, par.4300- usługa drogi,
- 13) 1.183,00 zł- dz.855, rozdz.85513, par.4130-składki zdrowotne,
- 14) 49.907,00 zł –dz.852, rozdz.85502, par 3110,4010,4110,4120,4710 – wypł. świadczeń rodz. i koszty obsługi,
- 15) 188,00 zł -dz.855, rozdz.85513, par.4130-składki zdrowotne,
- 16) 320,31 zł -dz.855, rozdz.85503, par.4010, 4110, 4120- realizacja zadań Karty Dużej Rodziny,
- 17) 592.577,00 zł -dz.855, rozdz.85501, par.3110, 4010, 4110, 4120 – wypł. świadczeń wychow. i koszty obsługi,
- 18) 4.000,00 zł –dz. 801, rozdz.80101, par.4240 realizacja zadań w ramach Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa,

- 19) 19.500,00 zł – dz.750, rozdz.75023, par.4110 – skł. ZUS UG,
- 20) 350,00 zł - dz.750, rozdz.75023, par.4120 – skł. FP UG,
- 21) 22.200,00 zł - dz.750, rozdz.75023, par.4010 – wynagrodz. UG
- 22) 142.134,00 zł - dz.855, rozdz.85502, par.3110, 4010, 4110, 4120, 4300 realizacja świadczeń rodzinnych i koszty obsługi,
- 23) 2.604,60 zł – dz.921, rozdz.92109, par.2480 – dotacja dla GOK,
- 24) 1.569,00 zł - dz.921, rozdz.92109,92605 (wydatki sołeckie),
- 25) 1.200,00 zł - dz.700, rozdz.70005, par.4170, 4110 – umowa zlec. palacze b. kom.
- 26) 60.000,00 zł – dz.754, rozdz.75412, par.6050 – inwest. "Przebudowa remizy OSP w Lubaszu"

---

R A Z E M: = 1.258.750,09 zł

### III. Przychody i rozchody

W przychodach budżetu dokonano zmian, zgodnie z uchwałą nr 26/1573/2021 Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu z dnia 9 listopada 2021r.. Środki na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w niewykorzystane w 2020r. należało wykazać w §905 „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” umniejszając jednocześnie §950 (wolne środki).

Do rozchodów budżetu §994 (przelewy na rachunki lokat) dodano środki z uzupełnienia subwencji ogólnej z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji wodociągowych i kanalizacyjnych (kwota 1.200.000,00 zł), a także uzupełnienia subwencji ogólnej otrzymanej w 2021r., ale przeznaczonej na wydatki roku 2022 (1.052.400,00 zł). Łączna kwota tych środków to 2.252.400,00 zł.

Ponadto wprowadza się zmiany w planach finansowych jednostek budżetowych oraz sołectw. Zmieniono również rozdział 75618, par.0270 (dochody z zezwoleń alkoh. tzw. "małpek") na 75619, par 0270, zgodnie ze sprawozdaniem Urzędu Skarbowego w kwocie 12.407,78 zł. Zadania związane z transportem osób mających trudności w samodzielnym dotarciu do punktu szczepień przeciwko wirusowi SARS-Cov-2 w tym osób niepełnosprawnych oraz organizacji punktów informacji telefonicznej w kwocie 35.500,00 zł - dz.851, rozdz.85195, par.0970, zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 26.07.2021 zmieniającym rozporządzenie w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych zmieniono (środki funduszu przeciwdziałania COVID-19) na paragraf 2180.

Uchwałę zamieszczono w Bazie Aktów Własnych, przekazano do Wojewody Wielkopolskiego Wydział Kontroli, Prawny i Nadzoru. Ponadto uchwałę przekazano do redakcji Wielkopolskiego Dziennika Urzędowego, gdzie została opublikowana w dniu 8 grudnia 2021 roku pod poz.9625.

### **19.Uchwała nr XXXII/303/21 w sprawie: zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2021-2036.**

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej polegały na dostosowaniu danych ujętych w WPF w zakresie planowanych dochodów i wydatków do wartości zawartych w budżecie gminy, po wprowadzonych zmianach uchwałą nr XXXII/301/21 Rady Gminy Lubasz z dnia 30 listopada 2021 roku w sprawie zmian uchwały budżetowej na 2021 rok.

Plan dochodów uległ zmianie o kwotę 3.279.238,40 zł i wynosi 49.552.250,03 zł, w tym dochody bieżące 45.137.270,66 zł i dochody majątkowe 4.414.979,37 zł. Zwiększono dochody o dotacje zarówno zleczone jak i dotacje na zadania własne, zaktualizowano dochody bieżące budżetu.

Do planu dochodów 2021 roku wprowadzono również środki z uzupełnienia subwencji ogólnej z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji wodociągowych i kanalizacyjnych (kwota 1.200.000,00 zł), a także uzupełnienia subwencji ogólnej otrzymanej w 2021r., ale przeznaczonej na wydatki roku 2022 (1.052.400,00 zł).

Łączna kwota tych środków to 2.252.400,00 zł.

Po stronie wydatków plan uległ zmianie o kwotę 1.026.838,40 zł i wynosi po zmianach na dzień 30.11.2021r. 49.035.107,03 zł (wydatki bieżące - 42.721.282,26 zł, wydatki majątkowe - 6.313.824,77 zł).

W przychodach budżetu gminy dokonano zmiany w par.950-wolne środki, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy, umniejszając o kwotę 22.105,80 zł. Zwiększono tym samym o tę samą kwotę par.905-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. Przychody w 2021 roku po zmianach wynosić będą 17.533.594,02 zł, z tego: 13.817.000,00 zł w formie emisji obligacji, 2.774.000,00 zł w formie kredytu, 22.105,86 zł jako nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych oraz 920.488,16 zł jako wolne środki.

Rozchody budżetu uległy zwiększeniu o kwotę 2.252.400,00 zł (par.994) i po zmianie wynosić będą 18.050.737,02 zł.

Wynik budżetu to planowana nadwyżka w wysokości 517.143,00 zł, którą przeznaczają się na rozchody (spłatę rat kredytów i pożyczek).

Do przedsięwzięć bieżących dodano dwa zadania wynikające z umów:

1. Autorska Pracownia Architektoniczna Paweł Szumigała Poznań (umowa nr RG 6720.4.132.2021 z dnia 20.05.2021 oraz aneks z dnia 29.11.2021) – sporządzenie projektu studium uwarunkowań i kierunków zagospod. przestrzennego gm. Lubasz – łączne nakłady finansowe o kwotę 9.963,00 zł, a limit 2021- 7.970,40 zł, 2023 rok – 1.992,60 zł.
2. AESCO Group sp. z o.o. Warszawa – umowa z dnia 6 września 2021r. o świadczenie usług doradztwa w zakresie optymalizacji zadłużenia i pozyskiwania finansowania wraz ze wsparciem w ich przeprowadzeniu-limit oraz łączne nakłady na przełomie lat 2021-2022 to kwota 69.085,00 zł, z podziałem 50% w roku 2021 (34.542,50 zł) oraz 50% ( 34.542,50 zł) w roku 2022.

W przedsięwzięciach majątkowych - zadaniu pn.: „Przebudowa remizy OSP w Lubaszu” zwiększono nakłady i limit o kwotę 60.000,00 zł oraz urealniono limit zobowiązań.

Naniesiono również dane do obliczania wskaźnika spłaty zadłużenia ( wskaźnik 7 letni).

Uchwałę zamieszczono w Bazie Aktów Własnych, przekazano do Wojewody Wielkopolskiego Wydział Kontroli, Prawny i Nadzoru.

## **20.Uchwała nr XXXIII/303/21 w sprawie: zmiany w uchwale budżetowej na 2021r.**

Zmiany uchwały budżetowej dotyczyły dochodów oraz wydatków i przychodów oraz rozchodów w następującym zakresie:

### **I.DOCHODY**

- 1) 24.085,90 zł - dz.855, rozdz.85501, par.2060 dotacja celowa przeznaczona na realizację ustawy o pomocy państwa w wychowaniu dzieci- zawiadomienie Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3111.448.2021.13 z dnia 15 listopada 2021 r.,

2) 276.900,00 zł - dz.801, rozdz.80101, par.2180 – środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 przeznaczona na realizację zadania polegającego na rozwijaniu szkolnej infrastruktury w ramach programu „Laboratoria przyszłości” - zawiadomienie Wojewody Wielkopolskiego nr FB- V.3111.1.2021.2 z dnia 2 grudnia 2021 r.,

---

R A Z E M = 300.985,90 zł

1.Zmniejszenia dochodów z tytułu:

- 1) 250,00 zł – dz.852, rozdz.85213, par.2030 – zmniejszenie dotacji celowej na składki na ubezpieczenie zdrowotne- zawiadomienie Wojewody Wielkopolskiego nr FB- I.3111.437.2021.7 z dnia 30 listopada 2021r.,
- 2) 5.400,00 zł - dz.852, rozdz.85214, par.2030- zmniejszenie dotacji celowej na zasiłki okresowe i pomoc w naturze - zawiadomienie Wojewody Wielkopolskiego nr FB- I.3111.437.2021.7 z dnia 30 listopada 2021r.,
- 3)4.298,00 zł - dz.852, rozdz.85216, par.2030- zmniejszenie dotacji celowej na zasiłki stałe - zawiadomienie Wojewody Wielkopolskiego nr FB- I.3111.437.2021.7 z dnia 30 listopada 2021r.,

---

R A Z E M = 9.948,00 zł

I.WYDATKI

1.Zmniejszenia

- 1)12.000,00 zł – dz.750,rozdz.75023, par.4010-wynagrodzenia UG,
- 2) 64.000,00 zł –dz.757,rozdz.75702, par.8110-odsetki od kredytów i pożyczek
- 3) 10.000,00 zł – dz.900, rozdz.90002, par.4300 – odbiór odpadów,
- 4) 15.000,00 zł - dz.900, rozdz.90001, par.4300 - dopłata do ścieków,
- 5) 3.600,00 zł – dz.851, rozdz.85195, par.4300 – progr. profil. szczepienie HPV,
- 6) 1.500,00 zł – dz.852, rozdz.85202, par.4330 – usł. DPS,
- 7)10.000,00 zł – dz.750, rozdz.75023, par.4300 – usł.UG,
- 8)15.000,00 zł – dz. 900,rozdz.90002, par.4300 – usł. PSZOK
- 9) 5.000,00 zł – dz.750, rozdz.75023, par.4100 – prowizje inkaso,
- 10)2.000,00 zł – dz.900, rozdz.90004, par.4170 – usł. zlec. zieleń, Id: F6BFF089-7ED6-4C27-8454-3AA939B55F51. Projekt Strona 1
- 11) 6.000,00 zł – dz.630, rozdz.63095, par.6050 – inwest. przebudowa urządzeń energetycznych na terenie ośrodka wypoczynkowego w Lubasz, w Lubasz, w Lubasz,
- 12)20.000,00 zł - dz.900, rozdz.90015, par.4300 – konserwacja ośw. ulicz.
- 13)10.000,00 zł – dz.921, rozdz.92109, par.2480 - dotacja GOK,
- 14)220,00 zł – dz.851, rozdz.85154, par.4210- mater. profilaktyka,
- 15)9.948,00 zł – umniejszenie wydatków GOPS z dotacji rozdz.85213, 85214. 85216,
- 16) 2.000,00 zł - dz.750, rozdz.75022, par.4210 – zakup mater .RG,
- 17) 3.000,00 zł – dz.750, rozdz.75022, par.4300 – usługi RG,
- 18) 5.000,00 zł – dz.754, rozdz.75412, par.4210 – usługi OSP,
- 19) 1.000,00 zł – dz.754, rozdz.75495, par.4300 – usługi monitoring,
- 20) 6.700,00 zł – dz.851, rozdz.85195, par.4010 – wynagrodz. koordynator szczepień (własne)
- 21)184,29 zł - dz.851, rozdz.85195, par.4120 – skł. FP –środki COVID 19 –koordynator szczepień

---

R A Z E M : 202.152,29 zł

## 2. Zwiększenia

- 1) 156.000,00 zł - wydatki oświatowe,
- 2) 11.500,00 zł - dz.757, rozdz.75702, par.8090 –koszty emisji papierów wartościowych
- 3) 24.300,00 zł- dz.600, rozdz.60016, par.4210,4300 –wydatki drogi gminne,
- 4) 24.085,90 zł -dz.855, rozdz.85501, par.3110, 4010, 4110, 4120 – wypł. świadczeń wychow. i koszty obsługi,
- 5) 276.900,00 zł –dz. 801, rozdz.80101, par.4240 realizacja programu „Laboratoria przyszłości”,
- 6) 220,00 zł – dz.851, rozdz.85154, par.4300- usł. profilaktyka,
- 7) 184,29 zł - dz.851, rozdz.85195, par.4010 – wynagr. środki COVID 19 – koordynator szczepień

-----  
R A Z E M: = 493.190,19 zł

Ponadto wprowadzono zmiany w planach finansowych jednostek budżetowych oraz sołectw.

Uchwałę zamieszczono w Bazie Aktów Własnych, przekazano do Wojewody Wielkopolskiego Wydział Kontroli, Prawny i Nadzoru. Ponadto uchwałę przekazano do redakcji Wielkopolskiego Dziennika Urzędowego i oczekuje na publikację.

Z UP. WÓJTA GMINY

( Grażyna Graj )  
ZASTĘPCA WÓJTA GMINY