

PLAN BUDŻETU GMINY NA 2022r.
Autopoprawki do projektu budżetu gminy przyjętego zarządzeniem nr 107.2021
Wójta Gminy Lubasz z dnia 12 listopada 2021r.

Uwzględniając aktualny stan rzeczywisty i prawny w okresie po przyjęciu projektu uchwały budżetowej na 2022r. (zarządzenie Wójta Gminy Lubasz z dnia 12 listopada 2021r.), biorąc pod uwagę opinie Komisji Rady Gminy oraz Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu, ponownie przeprowadzono analizę dochodów i wydatków proponując następujące zmiany do planu budżetu:

I.W zakresie dochodów :

Zwiększenie planu dochodów łącznie o 228.131,79 zł , w tym z tyt.:

- 1)w wpływów z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień łącznie o kwotę rozdz.90002 – 18.000,00 zł, oraz rozdz.75615 i 75616 – 17.100,01 zł,
- 2)w wpływów z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym – 12.407,78 zł,
- 3)na podstawie podpisanej umowy dotacji z WFOŚIGW w Poznaniu, zwiększono plan dochodów o kwotę 52.500,00 zł na realizację przedsięwzięcia pn:”Usuwanie azbestu z terenu Gminy Lubasz”.
- 4)projekt przy udziale środków unijnych pn.” ’Aktywizacja społeczno zawodowa w Gminie Lubasz” – niewydatkowane środki roku 2021 – 119.124,00 zł,
- 5)projekt „Czyste Powietrze” - środki z WFOŚIGW w Poznaniu - 9.000,00 zł (plan środków niezrealizowanych w 2021r.)

Zmniejszenia planu dochodów majątkowych w stosunku do projektu dokonano na kwotę 369.272,37 zł. Są to środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na zadanie pn:"Zagospodarowanie ulicy Podgórznej w Lubasz w ramach zadania Przebudowa dróg w Lubasz". Środki te na konto budżetu wpłynęły w miesiącu grudniu 2021 i zaliczone zostały po stronie planu jak i wykonania dochodów roku 2021 (369.272,36 zł)

Łącznie plan dochodów budżetu zmniejszono o kwotę 141.140,58 zł (tj. do kwoty 36.494.461,83 zł).

II.W zakresie wydatków:

Zwiększenie planu wydatków łącznie o kwotę **228.131,78 zł** (do kwoty 43.500.834,19 zł) na realizację następujących zadań:

1. Zadania bieżące (218.131,78 zł)

- 1)Zadanie z zakresu promocji zdrowia – na kwotę 2.000,00 zł.
- 2)Wynagrodzenia bezosobowe związane z utrzymaniem obiektów komunalnych -2.300,00 zł.
- 3)Usuwanie azbestu z terenu Gminy Lubasz” rozdz.90002, par.4300 - 52.500,00 zł.

- 4) Gospodarka odpadami (rozdz.90002, par.4300 odbiór odpadów PSZOK) – 18.000,00 zł.
- 5) Wydatki na realizację programu rozwiązywania problemów alkoholowych oraz zadań określonych w programie przeciwdziałania narkomanii (rozdz.85454, par.4300) -12.407,78 zł.
- 6) Projekt przy udziale środków unijnych pn. "Aktywizacja społeczno zawodowa w Gminie Lubasz" – niewydatkowane środki roku 2021 – 121.924,00 zł,
- 7) Projekt „Czyste Powietrze” - środki z WFOŚiGW w Poznaniu - 9.000,00 zł (środki niezrealizowane w 2021r.).

Ponadto w zakresie planu wydatków dokonano przeniesienia kwoty 6.000,00 zł dotyczącej odbioru przeterminowanych leków z rozdziału 90026, par.4300 do rozdziału 90002 (gospodarka odpadami komun.), par.4300.

2. Zadania inwestycyjne (10.000,00 zł):

- 1) Dotacja do Państwowej Straży Pożarnej zadanie pn: Dofinansowanie zakupu ciężkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego z modułem proszku gaśniczego” – 10.000,00 zł. Id: 107FA23D-6EE0-454C-8962-7186E85631AF. Projekt Strona 1

Podsumowując powyższe zadania inwestycyjne to w stosunku do projektu nastąpił ich wzrost o kwotę 10.000 zł, a o kwotę 60.000,00 zł nastąpiło ich przekwalifikowanie z zadań bieżących(dotyczy dotacji na przydomowe oczyszczalnie i dofinansowanie wymiany pieców). Łącznie plan wydatków majątkowych w stosunku do projektu budżetu wzrósł o kwotę 70.000,00 zł, tj. do kwoty 7.751.516,36 zł

Po dokonaniu powyższych zmian proponowany plan budżetu gminy na 2022r. kształtuje się następująco:

- 1) po stronie dochodów - zmniejsza się o kwotę 141.140,58 zł i po zmianach w stosunku do projektu budżetu wynosi 36.494.461,83 zł, w tym dochody bieżące ukształtowały się na poziomie 35.207.177,83 zł, a dochody majątkowe 1.287.284 zł,
- 2) po stronie wydatków - zwiększa się o kwotę 228.131,78 zł i po zmianach w stosunku do projektu budżetu wynosi 43.500.834,19 zł, w tym wydatki bieżące ukształtowały się na poziomie 35.749.317,83 zł (o 218.131,78 zł więcej niż w projekcie minus 60.000,00 zł (dotacje do piecy i przydomowych oczyszcz. przekwalifowano z wydatków.bież do wydatków majątkowych -łącznie plan wydatków bieżących wzrósł o kwotę 158.131,78 zł), a wydatki majątkowe wynoszą 7.751.516,36 zł (o 70.000,00 zł więcej niż w projekcie).

W związku z brakiem wydatkowania w roku 2021 środków na projekt pn: "Aktywizacja społeczno zawodowa w Gminie Lubasz", którego realizatorem jest Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Lubasz, w autopoprawkach zwiększono plan budżetu 2022 roku o niewykorzystane środki, tj. kwotę 121.924,00 zł.

Łączny plan finansowy na projekt wynosić będzie w roku 2022 kwotę 719.579,75 zł.

W związku z koniecznością aplikowania o środki do Wojewódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu na program "Senior Plus", zmieniono jednostkę realizującą wydatki na Klub Seniora (z GOPS na Urząd Gminy -50.000,00 zł).

Ponadto w związku z emisją obligacji, jaka miała miejsce w grudniu 2021 r., zabezpieczyć należy koszty obsługi, tj.m.in. prowizje agenta płatniczego, prowizje za emisję, odnowienie kodu LEI na kwotę 66.000,00 zł, umniejszając wydatki zakupu usług Urzędu Gminy.

Planowany stan zadłużenia gminy na koniec 2022 roku wynosić będzie 26.896.117,28 zł, tj.72,98 % planowanych dochodów budżetu gminy.

III.PRZYCHODY

W związku z mniejszymi jak zakładano w projekcie spłatami rat kredytów i pożyczek (aneksy do umów z bankiem) zmniejszone zostały przychody budżetu (z tytułu papierów wartościowych) o kwotę 746.275,00 zł.

O kwotę 369.272,36 zł - środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg - zwiększono natomiast przychody (905), które w 2021 r. stanowiły dochody budżetu oraz rozchody z tytułu lokat.

Przychody po zmianach wynosić będą 7.527.872,36 zł.

IV.ROZCHODY

W związku z innym rozterminowaniem spłat rat kredytów oraz wcześniejszą spłatą (obligacjami) zmianie uległy również rozchody budżetu o kwotę 746.275,00 zł.

Rozchody po zmianach, w 2022 roku wynosić będą 521.500,00 zł.

Zmianie uległ deficyt i wynosić będzie 7.006.372,36 zł.

V.Dostosowując się do wskazań wniesionych przez Regionalną Izbę Obrachunkową w Poznaniu zespół w Pile zawartych w opinii o projekcie budżetu na rok 2022.

1)Dokonano zmiany klasyfikacji budżetowej wydatków związanych z funkcjonowaniem przystanków komunikacyjnych z rozdz.60004 na 60020.

2)W projekcie uchwały budżetowej na 2022 rok nie zaplanowano dochodów w rozdziale 90002, paragrafie 0640 (wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień) oraz w paragrafie 0910 – wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat.

Ponadto nie założono planu również na dochodach z tych paragrafów, rozdziałów 75615 i 75616 – wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych oraz prawnych.

W autopoprawkach założono plan z tych dochodów.

3)W projekcie uchwały budżetowej na 2022 rok nie zaplanowano dochodów z tytułu wpływów z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w par.0270.

W autopoprawkach założono plan z tych dochodów na poziomie roku 2021, tj. 12.407,78 zł.

4)W projekcie uchwały budżetowej na rok 2022, dotacja na dofinansowanie przydomowych oczyszczalni ścieków i ekologicznych szamb została sklasyfikowana w rozdz.90026, par.2830. W myśl ustawy „Prawo ochrony środowiska” dofinansowanie obejmuje realizację kosztów inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych i winno być sklasyfikowane w rozdz.90001 (gospodarka ściekowa i ochrona wód), paragrafie 6230 „Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych”.

Ponadto w paragrafie 2830 sklasyfikowano również dofinansowanie do wymiany pieców. Winno być klasyf.6230 (zadania inwestycyjne).