

INFORMACJA

o realizacji uchwał Rady Gminy Lubasz podjętych w trakcie obrad XLIV sesji odbytej w dniu 18 października 2022 roku.

1) Uchwała nr XLIV/364/22 w sprawie zmiany uchwały o zaciągnięciu pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu

Po podjęciu tej uchwały została przekazana do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu celem wydania opinii o możliwości spłaty. Po jej otrzymaniu wystąpimy do Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu o aneksowanie umowy.

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

2) Uchwała nr XLIV/365/22 w sprawie udzielenia pomocy finansowej Powiatowi Czarnkowsko - Trzcianeckiemu

Uchwała została przekazana do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu celem nadzoru oraz przygotowywana jest umowa w sprawie przekazania środków finansowych dla powiatu czarnkowsko – trzcianeckiego w celu dofinansowanie do budowy podjazdu do budynku Warsztatów Terapii Zajęciowej Stowarzyszenia na Rzecz Osób Psychiczenie Chorych i Niepełnosprawnych Intelktualnie „EMPATIA” w Gębicach.

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

3) Uchwała nr XLIV/366/22 w sprawie zmian w uchwale budżetowej na 2022 rok,

Niniejszą uchwałą dokonano zmian w budżecie gminy, szczegółowe zmiany przedstawiały się następująco: Zmiany uchwały budżetowej dotyczyły:

I.DOCHODY

1. zwiększenie dochodów z tytułu:

a) dz.854 rozdz.85415, par.2040- zawiadomienie Wojewody Wlkp. nr FB-I.3111.314.2022.6 z dnia 27 września 2022r. dotacja celowa z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych i materiałów ćwiczeniowych w latach 2020-2022.	1.207,50 zł
b) dz.801 rozdz.80101, par.0950 - odszkodowanie - szkoda w SP Jędrzejewie	7.080,43 zł
c) dz.900 rozdz.90005, par.2460 - dodatkowe środki dla najbardziej aktywnych gmin wdrażających program „Czyste Powietrze”	25.600,00 zł
d) dz.900 rozdz.90005, par.2460 - program „Czyste Powietrze”	20 400,00 zł
e) dz.900 rozdz.90002, par.0490- opłata z tytułu opadów komun.	30.000,00 zł
f) dz.758 rozdz.75814, par.2100 - dodatkowe zadania oświatowe związane z kształceniem, wychowaniem i opieką	67.664,00 zł

nad dziećmi - uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, o których mowa w art.50 ust.1 pkt 2 ustawy o pomocy - Fundusz Pomocy Obywatelom Ukrainy (wrzesień, październik 2022)	
g) dz.853 rozdz.85395, par.2100 -	9.792,00 zł
środki Funduszu Pomocy Ukrainie na wypłatę świadczeń (w tym 112,00zł – koszty rozpatrzenia oraz weryfikacja wniosków) - art.13 ustawy z dnia 12.03.2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa	
h) dz.756 rozdz.75621, par.0010 -	2.888.418,57 zł
dodatkowe dochody na rok 2022 z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	
i) dz.750 rozdz.75095, par.2100 -	471,16 zł
środki Funduszu Pomocy Ukrainie na wydawanie numeru PESEL oraz na zdjęcia dla obywateli Ukrainy (art.4 i 5 ustawy)	
j) dz.921 rozdz.92109 par.0750 -	1.095,20 zł
dochody świetlic - soł. Dębe, Miłkowo, Antoniewo, Stajkowo	
k) dz.852 rozdz.85295 par.2180 -	1.500.000,00 zł
środki na wypłatę dodatków dla gospodarstw domowych (pelet, drewno) - środki COVID-19	
l) dz.852 rozdz.85295 par.2180 -	59.511,06 zł
środki na wypłatę dodatków dla podmiotów wrażliwych (dodatki 58.344,18 zł x 2% obsługa 1.166,18 zł) –środki COVID-19	
m) dz.758 rozdz.75814 par.0920 -	15.378,00 zł
odsetki od rachunków bankowych i lokat	
n) dz.853 rozdz.85395 par.2100 -	3.000,00 zł
środki Fundusz Pomocy Obywatelom Ukrainy -GOPS (na podstawie wniosków) –na zasiłki rodzinne	
o) dz.855 rozdz.85502 par.0970-	36.850,50 zł
odpłatność podopiecznych za pobyt w DPS	
u) dz.900 rozdz.90002 par.0910 -	6.000,00 zł
odsetki – opłata za odpady komun.	
p) dz.900 rozdz.90002 par.0640 -	10.000,00 zł
koszty upomnień opłata za odp. komun.	
r) dz.756 rozdz.75601 par.0350 -	10.291,00 zł
wpływy z karty podatkowej	
s) dz.756 rozdz.75615 par.2680 -	709,00 zł
rekompensata utraconych dochodów w podatkach	
t) dz.756 rozdz.75616 par.0360 -	4.000,00 zł
wpływy z podatku od spadków i darowizn	
u) dz.010 rozdz.01095 par.2010 -	249.848,76 zł
decyzja Wojew. Wlkp. z dnia 13.10.2022 nr FB-I.3111.387.2022.13 zwrot części podatku akcyzowego II termin płatniczy 2022	

R A Z E M : 4.947.317,18 zł

2. zmniejszenia dochodów z tytułu:

a) dz.700 rozdz.70005 par.0970 -	80.000,00 zł
gospod .gruntami – służebność przesyłu linii energet.	
b) dz.852 rozdz.85295 par.0970 -	3.000,07 zł
refundacja prac społ. użytecznych	

R A Z E M : 83.000,07 zł

II. WYDATKI

1. Zmniejszenia

a) dz.700 rozdz.70007 par.4300 - gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy -usługi	3.000,00 zł
b) dz.700 rozdz.70005 par.4300 - zakup usług wyceny geodezyjne	10.000,00 zł
c) dz.900 rozdz.90013 par.4300 - zakup usług – schronisko	25.000,00 zł
d) dz.750 rozdz.75023 par.4270 - zakup usług remontowych –UG	21.000,00 zł
e) dz.600 rozdz.60020 par.4300 - usługi –transport lokalny	40.000,00 zł
f) dz.600 rozdz.60016 par.4430 - różne opłaty, skł.-drogi	7.500,00 zł
g) dz.010 rozdz.01008 par.4300 - zakup usług - melioracje – rowy z nakazu	4.900,00 zł
h) dz.900 rozdz.90026 par.4300 - zakup usług – folie rolnicze	5.000,00 zł
i) dz.900 rozdz.90026 par.4300 - zakup usług – usuwanie wyrobów azbestowych	1.100,00 zł
j) dz.900 rozdz.90026 par.4300 - zakup usług – wywóz odpad. z kontenerów	5.000,00 zł
k) dz.750 rozdz.75023 par.4280 - zakup usług zdrowotnych	1.300,00 zł
l) dz.926 rozdz.92601 par.6050 - inwest.:"Modernizacja i budowa boisk sportowych w Lubaszu i w Miłkowie"	10.000,00 zł
m) dz.750 rozdz.75022 par.3030 - diety radni RG	5.000,00 zł
n) dz.750 rozdz.75022 par.4210 - zakup materiałów RG	3.000,00 zł
o) dz.851 rozdz.85195 par.4300 - zakup usług pozostałych z zakresu ochrony zdrowia	6.000,00 zł
u) dz.600 rozdz.60020 par.4270 - zakup usług remontowych - przystanki	8.000,00 zł
p) dz.700 rozdz.70005 par.4300 - gospodarka grunt.nieruchom.-usługi służebność	60.000,00 zł
r) dz.750 rozdz.75022 par.4170 - wynagrodzenia bezosobowe RG	3.000,00 zł
s) dz.750 rozdz.75022 par.4110 - skł. ZUS RG	516,00 zł
t) dz.750 rozdz.75023 par.4140- skł. PFRON	8.000,00 zł
u) dz.750 rozdz.75095 par.3030 - diety sołtysi	2.000,00 zł
w) dz.852 rozdz.85295 par.3110 -	5.000,00 zł

prace społ. uzyteczne	
x) dz.852 rozdz.85295 par.4210- zakup mater. pozost. zadania pom. społ.-klub seniora	1.900,00 zł
y) dz.900 rozdz.90001 par.6230- gospod. komun. przydomowe oczyszczalnie	1.850,50 zł
z) dz.855 rozdz.85516 par.2310 - opieka nad dziećmi – dotacja żłobki	5.000,00 zł
aa) dz.801 rozdz.80104 par.2310- oświata – dotacja między jst na przedszkola	3.000,00 zł
bb) dz.921 rozdz.92195 par.4210 - poz.dział.kult. zakup – nagrody sołectwa	1.400,00 zł
cc) dz.750 rozdz.75095 par.4370 - zakup usług związanych z Funduszem Pomocy Ukrainie (pesel, zdjęcia)	1.157,16 zł
dd) dz.852 rozdz.85219 par.4010, 4110, 4120 - wynagrodzenia i pochodne GOPS	20.000,00 zł
ee) dz.600 rozdz.60016 par.6050 - inwest.:"Budowa (przebudowa) dojazdowych do gruntów rolnych o szerokości 4m oznaczonych w ewidencji gruntów jako obręb Goraj FOGR	40.000,00 zł

R A Z E M: 308.623,66 zł

2. Zwiększenia

a) dz.700 rozdz.70007 par.4170 - gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy wynagrodzenia bezosobowe (um.zlec) przegląd obiektów	3.000,00 zł
b) wydatki oświatowe - (w tym. 7.080,43 zł na remont SP Jędrzejewo- szkoda ubezp.)	239.416,43 zł
c) dz.926 rozdz.92605 par.4300- plac zabaw – usługi przeglądy	4.500,00 zł
d) dz.600 rozdz.60004 par.4300 - usługi –transport lokalny	34.000,00 zł
e) wydatki oświatowe – Fundusz Pomocy Obywatelom Ukrainy- dodatkowe zadania oświatowe związane z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi - uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, o których mowa w art.50 ust.1 pkt 2 ustawy o pomocy - Fundusz Pomocy Obywatelom Ukrainy (wrzesień, październik 2022)	67.664,00 zł
f) dz.900 rozdz.90002 par.4300 - gospod. komun.i ochr. środ.-odbiór odpadów	200.000,00 zł
g) dz.757 rozdz.75702 par.8110 - obsługa długu -odsetki bankowe	380.000,00 zł
h) dz.900 rozdz.90002 par.4300 - gospod.komun.i ochr.środ	10.00000 zł
i) dz.900 rozdz.90001 par.4300 - gospod komun.i ochr. środ.- dopłata do ścieków	70.000,00 zł
j) dz.750 rozdz.75022 par.4300- zakup usług RG	1.000,00 zł
k) dz.750 rozdz.75023 par.4260 - zakup energii UG	5.000,00 zł
l) dz.750 rozdz.75023 par.4010, 4110,4120- wynagrodzenia, składki ZUS, FP - UG	98.800,00 zł
m) dz.750 rozdz.75023 par.4710 -	1.200,00 zł

wpłaty na PPK – UG	
n) dz.801 rozdz.80104 par.4330 -	8.000,00 zł
zakup usług- przedszkola publiczne	
o) dz.700 rozdz. 70005 par.4210 -	10.000,00 zł
gospodar. mieszk.-zakup oleju - lokal Przychodnia	
p) wydatki oświatowe -	58.344,18 zł
dotatki dla podmiotów wrażliwych (zakup opału w szkołach)	
– środki COVID 19	
r) dz.852 rozdz.85295 par.4010,4110,4120 -	1.166,88 zł
2% obsługa 1.166,18 zł- dotatki dla podmiotów wrażliwych – środki COVID 19	
s) dz.010 rozdz.01044 par.6050 -	82.922,00 zł
dotatkowe środki na realizację inwestycji :”Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Stajkowo” związane z koniecznością waloryzacji wynagrodzenia za roboty budowlane wykonywane na podstawie umowy zawartej na okres dłuższy niż 12 miesięcy	
t) dz.010 rozdz.01044 par. 4530 -	381.000,00 zł
podatek od towarów i usług VAT – od inwestycji :”Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Stajkowo”	
u) dz.921 rozdz.92109 par.2480 -	6.382,64 zł
dotacja - instytucja kultury – GOK	
w) wydatki sołectw -	2.112,56 zł
(z dodatkowych dochodów świetlic i przyzn. nagród)	
x) dz.750 rozdz.75095 par.4740+4850+4350 -	299,09 zł
Fundusz Pomocy Ukrainie na wydawanie numeru PESEL	329,23 zł
oraz na zdjęcia dla obywateli Ukrainy (art.4 i 5 ustawy)	1.000,00 zł
y) dz. dz.852 rozdz.85231 par.3280 -	9.680,00 zł
świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy- Fundusz Pomocy Obywatelom Ukrainy + par.4370 – rozpatrzenie i weryfikacja wniosków -	112,00 zł
z) dz. dz.900 rozdz.9000 par.4010 -	12.600,00 zł
par.4110 -	2.165,94 zł
par.4120 -	308,70 zł
par.4300 -	5.325,36 zł
program pn:”Czyste Powietrze”	
aa) dz.900 rozdz.90005 par.4010 -	11.030,00 zł
par.4110 -	1.896,06 zł
par.4120 -	270,24 zł
par. 4210 -	9.403,70 zł
par.4300 -	3.000,00 zł
dotatkowe środki dla najbardziej aktywnych gmin wdrażających program „Czyste Powietrze”	
bb) dz.854 rozdz.85415, par.3260 -	1.207,50 zł
dofinansowanie zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom niepełnosprawnym	
cc) dz.852 rozdz.85295 par.3110,4010,4110,4120,4170,4210,4300,4700 -	1.500.000,00 zł
wypłata dodatków dla gospodarstw domowych (pelet, drewno) - środki COVID-19	
dd) dz.852 rozdz.85231 par.3290,4370 -	3.000,00 zł
środki Fundusz Pomocy Obywatelom Ukrainy -GOPS	

(na podstawie wniosków) –na zasiłki rodzinne	
ee) dz.855 rozdz.85502 par.4330 -	36.850,50 zł
odpłatność za podopiecznych przebywających w DPS	
ff) dz.600 rozdz.60016 par.4210 i 4270 -	40.000,00 zł
drogi gminne – materiały (23.000,00 zł -pospólka) i równanie (17.000,00 zł)	
gg) dz.600 rozdz.60016 par.4610 -	300,00 zł
koszty postępowania sądowego	
hh) dz.900 rozdz.90004 par.6060 -	15.000,00 zł
zakup inwestycyjny pn:"Zakup ciągniczka ogrodowego (soł. Prusinowo)"	
ii) dz.010 rozdz.01095 par.4010,4110,4120,4210,4300,4430 -	249.848,76 zł
zwrot części podatku akcyzowego wraz z kosztami obsługi -II termin płatniczy 2022r.	

R A Z E M : 3.568.135,77 zł

III. PRZYCHODY

Firma wykonująca zadanie inwest."Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Stajkowo" zwróciła się o dodatkowe środki w związku z realizacją inwestycji na podstawie umowy zawartej na okres dłuższy niż 12 miesięcy (waloryzacja wynagrodzenia- art.439 ustawy PZP) i związku z powyższym zwiększa się pożyczkę o 82.920,00 zł.

IV. ROZCHODY

Do rozchodów budżetu §994 (przelewy na rachunki lokat) wprowadzono kwotę 640.000,00 zł. Środki te pochodzą z dodatkowych dochodów na rok 2022 z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych PIT.

Zgodnie z pismem Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu z dnia 10 października 2022r. (WA-0173/22/2022) dokonano przekwalifikowania dochodów i wydatków związanych z wypłatą dodatku węglowego z działu 852 rozdz.85295 na dz.853 rozdz.85395 (pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej). W ślad za tym dodatki dla gospodarstw domowych i podmiotów wrażliwych (po stronie dochodów) wprowadzono również w tej klasyfikacji. 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, gdzie została opublikowana pod poz.7454 z dnia 25 października 2022r.

4) Uchwała nr XLIV/367/22 w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2022-2036.

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 w uchwale budżetowej na 2022.

Plan dochodów od ostatniej zmiany prognozy uległ zwiększeniu o kwotę **4.864.317,11 zł** (dochody wzrosły m.in. z tytułu środków z Funduszu Pomocy dla obywateli Ukrainy, środków COVID-19 na wypłatę dodatków dla gospodarstw domowych (pelet, drewno) oraz wprowadzono dodatkowe dochody z tytułu udziału we wpływach w podatku dochodowego od osób fizycznych PIT -2.888.418,57 zł).

Łączny plan dochodów budżetu gminy, po zmianach, na dzień 18 października 2022r. ukształtował się na poziomie **50.986.355,88 zł**, w tym dochody bieżące 49.328.349,16 zł i dochody majątkowe 1.658.006,72 zł.

Dodatkowe dochody z tyt. PIT pozwoliły na rezygnację z planowanych na rok 2022 do wyemitowania obligacji komunalnych w kwocie 1.047.725,00 zł, część środków zaangażowano na pokrycie brakujących kwot w planie finansowym wydatków budżetu, a pozostałą kwotę, tj. 640.000,00 zł przeznaczono na przelewy z lokat („994”), a w roku 2023 kwota ta zwiększa nadwyżkę z lat ubiegłych (poz.4.2), a tym samym przychody i wynik są to jednocześnie wydatki budżetu.

W wyniku rezygnacji z wyemitowania obligacji komun. w roku 2022 zmianie (umniejszeniu) uległa pozycja spłaty długu – 47.725,00 zł w roku 2034 i 1.000.000,00 zł w roku 2035. Jednocześnie zmianie uległa również kwota długu w poszczególnych latach prognozy. Z uwagi na fakt, iż firma wykonująca zadanie inwest. „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Stajkowo” zwróciła się o dodatkowe środki w związku z realizacją inwestycji na podstawie umowy zawartej na okres dłuższy niż 12 miesięcy (waloryzacja wynagrodzenia- art.439 ustawy PZP) i związku z powyższym zwiększono pożyczkę o 82.920,00 zł (WFOŚiGW Poznań), tj. do kwoty 3.971.688,00 zł. Zwiększono tym samym przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym . O połowę z tej kwoty (82.920:2=41.460) czyli 41.460,00 zł zwiększono umorzenie w roku ostatnim spłaty – tj. 2036 – do kwoty 1.985.844,00 zł, a o drugie 41.460,00 zł zwiększono ratę roku 2035.

Spłata pożyczki kształtuje się po zmianie następująco:

2023 rok – 10.000,00 zł,
2024 rok – 44.000,00 zł,
2025 rok – 40.000,00 zł,
2026 rok – 40.000,00 zł,
2027 rok – 40.000,00 zł,
2028 rok – 40.000,00 zł,
2029 rok – 57.908,00 zł,
2030 rok – 80.000,00 zł,
2031 rok – 200.000,00 zł,
2032 rok – 200.000,00 zł
2033 rok – 200.000,00 zł,
2034 rok – 446.955,00 zł,
2035 rok – 586.981,00 zł,
2036 rok – 1.985.844,00 zł.

Kwota długu w roku 2022 wynosić będzie 26.311.605,28 zł.

W wyniku powyższych zmian zmniejszeniu uległ deficyt i wynosi 4.764.635,79 zł oraz przychody, które po zmianach kształtują się na poziomie 6.920.340,52 zł.

Rozchody po zmianach wynosić będą 2.155.704,73 zł (par.992 i 994).

Po stronie wydatków plan zwiększył się o kwotę **3.259.512,11zł**, i po zmianach wynosi **55.750.991,67 zł** (wydatki bieżące - 48.704.416,96 zł, wydatki majątkowe - 7.046.574,71 zł).

W związku ze wzrostem stóp procentowych od kredytów, pożyczek, obligacji zwiększono wydatki na obsługę długu w roku 2022, a także w latach następnych.

W wykazie przedsięwzięć bieżących zmniejszono limity zobowiązań :

- o kwotę 3.000,00 zł w zadaniu związanym z konsultacjami, doradztwem, wsparciem przy emisji obligacji (Aesco Group Warszawa),
- o kwotę 6.225,92 zł (do wysokości 8.878,25 zł) w związku z podpisanymi aneksami do umowy - w przedsięwzięciu Przewozy Autokarowe DAVIDOFF Wronki – dowóz dzieci do szkół na terenie Gminy Lubasz.

Do wykazu przedsięwzięć bieżących dodano zadanie:

- 1) opracowanie planu zagospodarowania przestrzennego na obszarze działki nr 116/5 położonej we wsi Kruteczek - limitem na rok 2022 -6.750,00 zł oraz 2023-6.750,00 zł, łączne nakłady i limit zobowiązań 13.500,00 zł,

2) program „Czyste Powietrze” – z limitem na rok 2022- 20.400,00 i 2023 -14.600,00 zł.
Łączne nakłady i limit zobowiązań to kwota 35.000,00 zł.

W wykazie przedsięwzięć majątkowych dokonano następujących zmian:

- 1) „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Stajkowo” – zwiększono limit roku 2022, nakłady oraz limit zobowiązań o kwotę 82.922,00 zł.
- 2) „Modernizacja i budowa boisk sportowych w Lubasz i w Miłkowie” – zmniejszono limit roku 2022, nakłady oraz limit zobowiązań o kwotę 10.000,00 zł.

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

z up. WÓJTA GMINY

(Grażyna Graf)
ZASTĘPCA WÓJTA GMINY