

**UCHWAŁA NR XXXV/463/2021
RADY MIEJSKIEJ W TOSZKU**

z dnia 24 listopada 2021 r.

w sprawie zmian w budżecie Gminy Toszek na rok 2021

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 1372 z późn. zm.), art. 212 ust.1. pkt 1,2, art. 214, art. 217, art. 235, art. 236 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) na wniosek Burmistrza Toszka

**Rada Miejska w Toszku
uchwala, co następuje:**

§ 1. Zmniejszyć dochody w budżecie Gminy Toszek na rok 2021	o kwotę 565.657,27 zł
1. w dziale 600 Transport i łączność	o kwotę 300.439,27 zł
w rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne	o kwotę 300.439,27 zł
<u>dochody bieżące</u>	<u>o kwotę 300.439,27 zł</u>
w tym:	
środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	o kwotę 300.439,27 zł
2. w dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa	o kwotę 54.218,00 zł
w rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami	o kwotę 54.218,00 zł
<u>dochody bieżące</u>	<u>o kwotę 54.218,00 zł</u>
w tym:	
wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	o kwotę 54.218,00 zł
3. w dziale 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	o kwotę 70.000,00 zł
w rozdziale 75621 Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	o kwotę 70.000,00 zł
<u>dochody bieżące</u>	<u>o kwotę 70.000,00 zł</u>
w tym:	
wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	o kwotę 70.000,00 zł
4. w dziale 801 Oświata i wychowanie	o kwotę 10.000,00 zł
w rozdziale 80148 Stołówki szkolne i przedszkolne	o kwotę 10.000,00 zł
<u>dochody bieżące</u>	<u>o kwotę 10.000,00 zł</u>
w tym:	
wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	o kwotę 3.000,00 zł
wpływy z usług	o kwotę 7.000,00 zł
5. w dziale 854 Edukacyjna opieka wychowawcza	o kwotę 131.000,00 zł
w rozdziale 85412 Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej a także szkolenia młodzieży	o kwotę 131.000,00 zł
<u>dochody bieżące</u>	<u>o kwotę 131.000,00 zł</u>

w tym:

wpływy z różnych opłat

o kwotę 131.000,00 zł

§ 2. Zwiększyć dochody w budżecie Gminy Toszek na rok 2021

o kwotę 1.747.718,00 zł

1. w dziale **700** Gospodarka mieszkaniowa

o kwotę 29.000,00 zł

w rozdziale **70005** Gospodarka gruntami i nieruchomościami

o kwotę 29.000,00 zł

dochody bieżące

o kwotę 29.000,00 zł

w tym:

wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności

o kwotę 29.000,00 zł

2. w dziale **754** Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

o kwotę 13.644,00 zł

w rozdziale **75412** Ochotnicze straże pożarne

o kwotę 13.644,00 zł

dochody majątkowe

o kwotę 13.644,00 zł

w tym:

środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych

o kwotę 13.644,00 zł

3. w dziale **758** Różne rozliczenia

o kwotę 1.391.674,00 zł

w rozdziale **75802** Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego

o kwotę 1.391.674,00 zł

dochody bieżące

o kwotę 1.391.674,00 zł

w tym:

środki na uzupełnienie dochodów gmin

o kwotę 1.391.674,00 zł

4. w dziale **801** Oświata i wychowanie

o kwotę 313.400,00 zł

a) w rozdziale **80101** Szkoły podstawowe

o kwotę 270.900,00 zł

dochody bieżące

o kwotę 205.900,00 zł

w tym:

środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych

o kwotę 205.900,00 zł

dochody majątkowe

o kwotę 65.000,00 zł

w tym:

środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19

o kwotę 65.000,00 zł

b) w rozdziale **80104** Przedszkola

o kwotę 42.500,00 zł

dochody bieżące

o kwotę 42.500,00 zł

w tym:

wpływy z usług

o kwotę 42.500,00 zł

Plan dochodów budżetu Gminy Toszek po zmianach wynosi: **57.669.310,71 zł.**

§ 3. Zmniejszyć wydatki w budżecie Gminy Toszek na rok 2021

o kwotę 524.589,27 zł

1. w dziale **600** Transport i łączność

o kwotę 325.439,27 zł

w rozdziale **60016** Drogi publiczne gminne

o kwotę 325.439,27 zł

wydatki bieżące

o kwotę 325.439,27 zł

w tym:

wydatki jednostek budżetowych	o kwotę 325.439,27 zł
z tego:	
wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	o kwotę 325.439,27 zł
2. w dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa	o kwotę 400,00 zł
w rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami	o kwotę 400,00 zł
<u>wydatki bieżące</u>	<u>o kwotę 400,00 zł</u>
w tym:	
wydatki jednostek budżetowych	o kwotę 400,00 zł
z tego:	
wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	o kwotę 400,00 zł
3. w dziale 801 Oświata i wychowanie	o kwotę 18.000,00 zł
w rozdziale 80148 Stołówki szkolne i przedszkolne	o kwotę 18.000,00 zł
<u>wydatki bieżące</u>	<u>o kwotę 18.000,00 zł</u>
w tym:	
wydatki jednostek budżetowych	o kwotę 18.000,00 zł
z tego:	
wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	o kwotę 18.000,00 zł
4. w dziale 854 Edukacyjna opieka wychowawcza	o kwotę 165.000,00 zł
a) w rozdziale 85401 Świetlice szkolne	o kwotę 34.000,00 zł
<u>wydatki bieżące</u>	<u>o kwotę 34.000,00 zł</u>
w tym:	
wydatki jednostek budżetowych	o kwotę 34.000,00 zł
z tego:	
wynagrodzenia i składki od nich naliczane	o kwotę 34.000,00 zł
b) w rozdziale 85412 Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej a także szkolenia młodzieży	o kwotę 131.000,00 zł
<u>wydatki bieżące</u>	<u>o kwotę 131.000,00 zł</u>
w tym:	
wydatki jednostek budżetowych	o kwotę 131.000,00 zł
z tego:	
wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	o kwotę 131.000,00 zł
5. w dziale 855 Rodzina	o kwotę 7.000,00 zł
w rozdziale 85516 System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	o kwotę 7.000,00 zł
<u>wydatki bieżące</u>	<u>o kwotę 7.000,00 zł</u>
w tym:	
dotacje na zadania bieżące	o kwotę 7.000,00 zł
6. w dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	o kwotę 4.000,00 zł
w rozdziale 90003 Oczyszczanie miast i wsi	o kwotę 4.000,00 zł
<u>wydatki bieżące</u>	<u>o kwotę 4.000,00 zł</u>
w tym:	

wydatki jednostek budżetowych	o kwotę 4.000,00 zł
z tego:	
wynagrodzenia i składki od nich naliczane	o kwotę 4.000,00 zł
7. w dziale 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	o kwotę 4.750,00 zł
a) w rozdziale 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	o kwotę 2.500,00 zł
<u>wydatki bieżące</u>	<u>o kwotę 2.500,00 zł</u>
w tym:	
wydatki jednostek budżetowych	o kwotę 2.500,00 zł
z tego:	
wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	o kwotę 2.500,00 zł
b) w rozdziale 92195 Pozostała działalność	o kwotę 2.250,00 zł
<u>wydatki bieżące</u>	<u>o kwotę 2.250,00 zł</u>
w tym:	
wydatki jednostek budżetowych	o kwotę 2.250,00 zł
z tego:	
wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	o kwotę 2.250,00 zł
§ 4. Zwiększyć wydatki w budżecie Gminy Toszek na rok 2021	o kwotę 439.194,00 zł
1. w dziale 600 Transport i łączność	o kwotę 2.650,00 zł
w rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne	o kwotę 2.650,00 zł
<u>wydatki bieżące</u>	<u>o kwotę 2.650,00 zł</u>
w tym:	
wydatki jednostek budżetowych	o kwotę 2.650,00 zł
z tego:	
wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	o kwotę 2.650,00 zł
2. w dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa	o kwotę 25.000,00 zł
w rozdziale 70004 Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	o kwotę 25.000,00 zł
<u>wydatki bieżące</u>	<u>o kwotę 25.000,00 zł</u>
w tym:	
wydatki jednostek budżetowych	o kwotę 25.000,00 zł
z tego:	
wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	o kwotę 25.000,00 zł
3. w dziale 750 Administracja publiczna	o kwotę 13.500,00 zł
w rozdziale 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	o kwotę 13.500,00 zł
<u>wydatki bieżące</u>	<u>o kwotę 13.500,00 zł</u>
w tym:	
wydatki jednostek budżetowych	o kwotę 13.500,00 zł
z tego:	
wynagrodzenia i składki od nich naliczane	o kwotę 13.500,00 zł
4. w dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	o kwotę 13.644,00 zł
w rozdziale 75412 Ochotnicze straże pożarne	o kwotę 13.644,00 zł

<u>wydatki bieżące</u>	<u>o kwotę 13.644,00 zł</u>
w tym:	
wydatki jednostek budżetowych	o kwotę 13.644,00 zł
z tego:	
wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	o kwotę 13.644,00 zł
5. w dziale 801 Oświata i wychowanie	o kwotę 355.400,00 zł
a) w rozdziale 80101 Szkoły podstawowe	o kwotę 304.900,00 zł
<u>wydatki bieżące</u>	<u>o kwotę 239.900,00 zł</u>
w tym:	
wydatki jednostek budżetowych	o kwotę 239.900,00 zł
z tego:	
wynagrodzenia i składki od nich naliczane	o kwotę 34.000,00 zł
wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	o kwotę 205.900,00 zł
<u>wydatki majątkowe</u>	<u>o kwotę 65.000,00 zł</u>
w tym:	
nakłady inwestycyjne	o kwotę 65.000,00 zł
b) w rozdziale 80104 Przedszkola	o kwotę 42.500,00 zł
<u>wydatki bieżące</u>	<u>o kwotę 42.500,00 zł</u>
w tym:	
dotacje na zadania bieżące	o kwotę 42.500,00 zł
c) w rozdziale 80148 Stołówki szkolne i przedszkolne	o kwotę 8.000,00 zł
<u>wydatki bieżące</u>	<u>o kwotę 8.000,00 zł</u>
w tym:	
wydatki jednostek budżetowych	o kwotę 8.000,00 zł
z tego:	
wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	o kwotę 8.000,00 zł
6. w dziale 855 Rodzina	o kwotę 29.000,00 zł
w rozdziale 85508 Rodziny zastępcze	o kwotę 29.000,00 zł
<u>wydatki bieżące</u>	<u>o kwotę 29.000,00 zł</u>
w tym:	
wydatki jednostek budżetowych	o kwotę 29.000,00 zł
z tego:	
wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	o kwotę 29.000,00 zł

Plan wydatków budżetu Gminy Toszek po zmianach wynosi: **60.068.634,53 zł.**

§ 5. Deficyt zmniejszy się o kwotę **1.267.456,00 zł.**

§ 6. W Uchwale nr XXIV/347/2020 Rady Miejskiej w Toszku z dnia 17 grudnia 2020 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Toszek na rok 2021 dokonuje się następujących zmian:

1. **§ 3** otrzymuje brzmienie:

„§ 3. Ustala się deficyt budżetu w wysokości **2.399.323,82 zł**, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

- 1) kredytu w kwocie 870.000,00 zł,
- 2) przychodów 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 w kwocie 754.094,20 zł
- 3) przychodów 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 w kwocie 323.832,06 zł
- 4) wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 w kwocie 451.397,56 zł”.

2. § 4 otrzymuje brzmienie:

„§ 4. Ustala się łączną kwotę przychodów i rozchodów budżetu, z czego:

- 1) przychody w kwocie 6.002.779,82 zł,
- 2) rozchody w kwocie 3.603.456,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 3 do uchwały.”.

3. Załącznik nr 3 otrzymuje brzmienie:

"Zestawienie przychodów i rozchodów budżetu.

Wyszczególnienie	Klasyfikacja §	Planowana kwota 2021 r.
Przychody budżetu		6.002.779,82
w tym:		
- kredyty	952	1.206.000,00
- 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	2.754.094,20
- 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	323.832,06
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6	950	1.718.853,56
Dochody budżetu		57.669.310,71
Razem przychody i dochody budżetu		63.672.090,53
Rozchody budżetu		3.603.456,00
w tym:		336.000,00

- raty pożyczek	992	2.000.000,00
- przelewy na rachunki lokat (z przeznaczeniem na budowę przedszkola w Kotulinie)	994	1.267.456,00
- przelewy na rachunki lokat (niezaangażowane w 2021 r. wolne środki)	994	60.068.634,53
Wydatki budżetu		
Razem rozchody i wydatki budżetu		63.672.090,53

"

4. W załączniku nr 4 dokonuje się następujących zmian:

w pkt 1 Dotacje udzielane dla jednostek sektora finansów publicznych

- w dziale **801** Oświata i wychowanie, w rozdziale **80104** Przedszkola kwotę dotacji celowej w wysokości 94.000,00 zł zastępuje się kwotą 136.500,00 zł;
- kwota ogólna dotacji celowej po zmianie wynosi 1.967.594,60 zł.

w pkt 2 Dotacje udzielane dla jednostek spoza sektora finansów publicznych

- w dziale **855** Rodzina, w rozdziale **85516** System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 kwotę dotacji celowej w wysokości 380.100,00 zł zastępuje się kwotą 373.100,00 zł;
- kwota ogólna dotacji celowej po zmianie wynosi 1.363.850,00 zł.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Toszka.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Toszku

Tadeusz Kobiernik

UZASADNIENIE

Wprowadzone dochody pochodzą z następujących źródeł:

- w rozdziale 70005 z wpływów ze służebności gruntowej, ustanowionej na działkach gminnych;
- w rozdziale 75412 z refundacji środków na wymianę kotła w OSP Kotulin;
- w rozdziale 75802 ze środków z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej w 2021 r (kwota 1.267.456,00 zł) oraz ze środków rezerwy subwencji ogólnej (kwota 124.218,00 zł);
- w rozdziale 80101 ze środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w ramach Rządowego Programu "Polski Ład", na realizację programu "Laboratoria przyszłości", w którym szkoły podstawowe otrzymują środki na zakup m.in.: drukarki 3D, mikrokontrolery, roboty czy też sprzęt do nagrań;
- w rozdziale 80104 ze zwrotu kosztów wychowania przedszkolnego dzieci niebędących mieszkańcami naszej gminy;

Zmniejszono dochody:

- w rozdziale 60016 w związku z zakończeniem zadania pn.: "Remont dróg gminnych łączących przysiółki w Kotulinie: ul. Skały 620161S, ul. Skalna 620160S, ul. Nakło 620154 S o łącznej długości 4383m";
- w rozdziale 70005 z wpływów z czynszu za najem lokali mieszkalnych, w rozdziale 75621 z udziału gmin w podatku dochodowym od osób prawnych oraz w rozdziale 80148 z opłat za korzystanie z wyżywienia w przedszkolu, oddziałach przedszkolnych, szkołach , w związku z przewidywanym niewykonaniem planu;
- w rozdziale 85412 środki zostały zaplanowane na organizację wyjazdu dzieci z klas trzecich na tzw. "zielone szkoły", w związku sytuacją epidemiologiczną i małym zainteresowaniem rodziców środki nie zostały wydatkowane.

Środki przeznaczone zostaną:

- w rozdziale 60016 na realizację wydatków Osiedla Oracze (zakup kruszywa);
- w rozdziale 70004 na utrzymanie komunalnego zasobu Gminy;
- w rozdziale 75023 na wynagrodzenie Burmistrza Toszka, w związku z koniecznością jego wyrównania od 1 sierpnia 2021 r. zgodnie z art. 11 i art. 18 ustawy z dnia 17 września 2021 r. o zmianie ustawy o wynagrodzeniu osób zajmujących kierownicze stanowiska państwowe oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2021 r. poz. 1834) oraz wejściem w życie Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 25 października 2021 r. w sprawie wynagradzania pracowników samorządowych (Dz.U. z 2021 r. poz. 1960);
- w rozdziale 75412 na zakup paliwa oraz innych usług dla jednostek ochotniczych straży pożarnych z terenu Gminy Toszek;
- w rozdziale 80101 na wynagrodzenia dla pracowników Szkoły Podstawowej im. Królowej Jadwigi w Pniowie oraz Szkoły Podstawowej nr 2 im. Gustawa Morcinka w Toszku (przeniesiono środki z

zaplanowanych wynagrodzeń dla pracowników zatrudnionych w świetlicy szkolnej) oraz na realizację Rządowego Programu "Laboratoria przyszłości" (kwota 270.900,00 zł);

-w rozdziale 80104 na zwrot kosztów pobytu dzieci w przedszkolach w innych gminach;

-w rozdziale 80148 na pokrycie kosztów wyżywienia dzieci uczęszczających do Szkoły Podstawowej nr 2 im. Gustawa Morcinka w Toszku;

-w rozdziale 85508 na pokrycie kosztów utrzymania dzieci w pieczy zastępczej.

Zmniejszył się deficyt budżetu Gminy Toszek o kwotę 1.267.456,00 zł, w związku z wprowadzeniem dodatkowych środków do budżetu z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej w 2021 r., przeznaczonej na wydatki roku 2022.