


mgr inż. Robert Stolarski

AUTOPOPRAWKA PROJEKTU UCHWAŁY

UCHWAŁA NR

RADY GMINY GÓRZYCA

z dnia

w sprawie: uchwały budżetowej Gminy Górzycyca na 2022 rok.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. „d”, pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 1372 ze zm.) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 217 ust. 1, ust. 2 pkt 6 i pkt 8, art. 222, art. 235, art. 236, art. 237, art. 242, art. 243, art. 258 ust. 1, art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 ze zm.) **Rada Gminy Górzycyca uchwala, co następuje:**

§ 1. Określa się łączną kwotę planowanych dochodów budżetu gminy w wysokości 29.760.717,75 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1, w tym:

- 1) dochody bieżące w wysokości 22.376.923,75 zł, w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych - 89.781,25 zł
- 2) dochody majątkowe w wysokości 7.383.794 zł, w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych - 1.029.906 zł

§ 2. 1. Określa się łączną kwotę planowanych wydatków budżetu gminy w wysokości 33.979.489 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2.

2. Wydatki budżetu obejmują wydatki bieżące na łączną kwotę 23.010.707,04 zł, w tym:

- 1) na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych - 105.625 zł,
- 2) wydatki jednostek budżetowych w wysokości 16.163.998,04 zł, w tym na:
 - a) wynagrodzenia i składki od nich naliczone - 10.504.567 zł,
 - b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań - 5.659.431,04 zł,
- 3) wydatki na dotacje na zadania bieżące - 2.713.490 zł,

4) wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych - 3.972.594 zł,

5) wydatki na obsługę długu – 55.000,00 zł.

3. Wydatki budżetu obejmują wydatki majątkowe na inwestycje i zakupy inwestycyjne na łączną kwotę 10.968.781,96 zł, w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych - 1.618.586,17 zł.

§ 3. 1. Określa się planowany deficyt budżetowy gminy w wysokości 4.218.771,25 zł, który zostanie sfinansowany przychodami z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wolnymi środkami pozostającymi z rozliczenia kredytów z lat ubiegłych.

2. Ustala się łączną kwotę przychodów budżetu w wysokości 4.921.495,25 zł, w tym przychody z tytułu wolnych środków pozostających z rozliczenia kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 2.121.495,25 zł oraz przychody 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 2.800.000 zł.

3. Ustala się łączną kwotę rozchodów budżetu w wysokości 702.724 zł, z tytułu spłaty zaciągniętych krajowych pożyczek i kredytów.

4. Zestawienie przychodów i rozchodów budżetu zawiera załącznik nr 3.

§ 4. Ustala się limity zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek zaciąganych na:

a) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu - do kwoty 1.500.000 zł,

§ 5. W budżecie tworzy się:

1) rezerwę ogólną w wysokości 35.000 zł,

2) rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 63.000 zł.

§ 6. Dochody i wydatki budżetu obejmują:

- 1) dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami, zgodnie z załącznikiem nr 4 i nr 5,
- 2) dochody w wysokości 95.800 zł z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych, i przeciwdziałania narkomani w wysokości 95.8000 zł,
- 3) dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w wysokości 1.017.600 zł zgodnie z załącznikiem nr 6,
- 4) dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi i wydatki nimi finansowane w wysokości 1.057.048,50 zł na podstawie ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach,
- 5) dochody z tytułu z opłat i kar za korzystanie ze środowiska oraz wydatki na sfinansowanie zadań z ochrony środowiska i gospodarki wodnej w wysokości 20.000 zł,
- 6) dochody z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w wysokości 8.000 zł i wydatki na realizację zadań ujętych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w wysokości 8.000 zł.

§ 7. Wydatki budżetu gminy obejmują dotacje udzielone z budżetu gminy podmiotom należącym i nienależącym do sektora finansów publicznych w wysokości 2.539.108 zł, zgodnie z załącznikiem nr 7.

§ 8. Wydatki budżetu gminy obejmują wydatki realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego na łączną kwotę 263.615,33 zł, w tym:

- 1) sołectwo Górzycza - 57.570,50 zł,
- 2) sołectwo Czarnów - 49.222,78 zł,
- 3) sołectwo Żabice - 48.704,64 zł,

- 4) sołectwo Pamięcin - 38.802,52 zł,
- 5) sołectwo Stańsk - 24.928,03 zł,
- 6) sołectwo Radówek - 22.510,07 zł,
- 7) sołectwo Laski Lubuskie - 21.876,79 zł.

§ 9. Upoważnia się Wójta Gminy do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości określonej w §4 lit.a niniejszej uchwały,
- 2) samodzielnego zaciągania zobowiązań do kwoty 3.000.000 zł,
- 3) dokonywania zmian:
 - a) w planie wydatków bieżących na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy w ramach działu,
 - b) w planie wydatków majątkowych w ramach działu,
 - c) w planie wydatków w ramach działu, polegających na zwiększeniu lub zmniejszeniu wydatków majątkowych z odpowiednią zmianą (zwiększeniem lub zmniejszeniem) w zakresie wydatków bieżących w ramach działu,
- 4) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy.

§ 10. 1. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Górzycy.

2. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 roku i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Lubuskiego.

**UZASADNIENIE DO PROJEKTU
BUDŻETU GMINY GÓRZYCA
na 2022 rok**

=====

Opracowany przez Wójta Gminy projekt budżetu Gminy Górzycy na 2022 rok, określa wszystkie możliwe do pozyskania źródła dochodów oraz niezbędny zakres wydatków budżetowych. Przy szacowaniu poszczególnych dochodów własnych wzięto pod uwagę ich realizację z 2021 roku, prognozowane zmiany w 2022 roku oraz odpowiednie uwarunkowania mające wpływ na ich realność. Projekt budżetu na 2022 rok po weryfikacji przez komisję Rady i uchwaleniu przez Radę Gminy, stanowić będzie podstawę gospodarki finansowej gminy w 2022 roku.

Załącznik do pisma Ministra Finansów Nr ST3.4750.31.2021 z dnia 14 października 2021 roku, określa dla Gminy Górzycy na 2022 rok następujące kwoty subwencji i planowaną kwotę dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, stanowiącego dochód budżetu państwa :

- 1) część wyrównawcza subwencji ogólnej 1.840.516 zł (w 2021 r. – 1.785.315 zł),
- 2) część oświatowa subwencji ogólnej 3.710.768 zł (w 2021 r. – 4.008.484,00 zł),
- 3) planowane udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych 2.215.532 zł
- wielkość udziału gmin – 38,34% (w 2021r. w 2.421.945 zł udział 38,23%).

O ostatecznych wielkościach poszczególnych części subwencji ogólnej na 2022 rok gmina zostanie powiadomiona, zgodnie z art. 33 ust. 1 pkt 2 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, w terminie 14 dni od dnia ogłoszenia ustawy budżetowej na 2022 r.

Także przekazana informacja o planowanych dochodach z tytułu udziału gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych nie ma charakteru dyrektywnego, a jedynie informacyjno – szacunkowy, ponieważ dochody podatkowe planowane są w budżecie państwa na podstawie szacunków i prognoz. W związku z powyższym, faktyczne dochody gmin mogą ulec zwiększeniu lub zmniejszeniu od tych wielkości, które wynikają z informacji przekazanej przez Ministra Finansów.

Projekt budżetu gminy zawiera dochody i wydatki związane z realizacją zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami, w wysokościach określonych w zawiadomieniach o dotacjach na ten cel:

- z Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. na łączną kwotę 4.040.386 zł, z czego na pomoc społeczną przeznaczone są dotacje w wysokości 3.994.330 zł (pismo BF-I.3110.44.2021.ASob z dnia 22.10.2021 r.)
- z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Gorzowie Wlkp. w kwocie 909,00 zł (na finansowanie kosztów prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców dla Gminy Górzycy – pismo DGW-421-3/21 z dnia 20.10.2021 r.).

Projekt budżetu gminy zawiera również dochody i wydatki związane z realizacją własnych zadań bieżących, w wysokościach określonych w zawiadomieniu o dotacjach na pomoc społeczną - z LUW w Gorzowie Wlkp. w kwocie 327.700 zł (pismo PS-V.3110.11.2021.MWas z dnia 21.10.2021 r.).

Z przeanalizowanych wniosków złożonych do projektu budżetu gminy oraz planów jednostek budżetowych na 2022 rok wynika, że zapotrzebowanie na środki finansowe jest dużo większe niż możliwości pozyskania dochodów.

Opracowany projekt wydatków w poszczególnych działach i rozdziałach uwzględnia najważniejsze potrzeby występujące w gminie - przede wszystkim zabezpieczenie środków na funkcjonowanie jednostek budżetowych, samorządowych jednostek kultury, spłatę kredytów wraz z odsetkami oraz wydatki inwestycyjne – pod presją zmian w ustawie o finansach publicznych oraz nowych zadań ustawowych, szczególnie w zakresie opieki społecznej i oświaty.

Na wydatki inwestycyjne ujęte w budżecie roku 2022 składają się m.in. poniższe zadania:

1. "Przebudowa dróg gminnych w miejscowości Radówek" - całość zadania wynosi wg wartości kosztorysowej 1.618.586,17 zł, w tym dofinansowanie z budżetu UE w kwocie 1.029.906 zł. Zadanie przeznaczone do realizacji w roku 2022.
2. "Przebudowa dróg gminnych w miejscowości Żabice" - całość zadania wynosi wg wartości kosztorysowej 2.765.984,00 zł, w tym dofinansowanie Wojewody Lubuskiego z dotacji z budżetu państwa w kwocie 1.210.313 zł. Zadanie planowane do realizacji w latach 2022-2023, z czego 2022r.: 1.729.019 zł, 2023 r.: 1.036.965 zł.
3. "Modernizacja stacji uzdatniania wody w Górzycy wraz z uszczelnieniem sieci kanalizacyjnej", całość zadania 5.100.000 zł, w tym środki Polskiego Ładu 4.845.000 zł. Zadanie zaplanowano na dwa lata 2022-2023, z czego 2022 r.: 1.530.000 zł, 2023 r.: 3.570.000 zł.

4. "Przebudowa dróg gminnych w Stańsku" - całość zadania 2.300.000 zł, w tym środki Polski Ład 2.185.000 zł. Zadanie zaplanowano do realizacji w 2022 roku.
5. "Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Czarnowie o budynek szkolno-przedszkolny" - całość zadania 2.400.000 zł, w tym środki COVID-19 - 2.100.000 zł. Zadanie do realizacji w 2022r.
6. "Budowa boiska wielofunkcyjnego przy Szkole Podstawowej w Górzycy"- całość zadania 650.000 zł, w tym środki COVID-19 - 600.000 zł. Zadanie do realizacji w 2022 r.
7. "Budowa wodociągu w Spudłowie" w wysokości 100.000 zł kontynuacja zadania z 2021 r., sfinansowane ze środków COVID-19 w kwocie 500.000 zł (2021-2022).
8. "Modernizacja stacji uzdatniania wody w Pamięcinie" w wysokości 65.000 zł, do sfinansowania środkami własnymi.
9. "Przebudowa świetlicy wiejskiej w Żabicach" w wysokości 50.000 zł, do sfinansowania środkami własnymi.
10. "Modernizacja boiska w Czarnowie" w wysokości 150.000 zł, sfinansowano środkami własnymi.
11. "Budowa sieci kanalizacji sanitarnej przy ulicy Odrzańskiej w Górzycy" - 150.000 zł do sfinansowania ze środków własnych.
12. "Budowa sieci wodno-kanalizacyjnej w Górzycy" - 20.000 zł do sfinansowania ze środków własnych.

Zgodnie z art. 242 ustawy o finansach publicznych planowane wydatki bieżące nie mogą być wyższe od planowanych dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6. W budżecie roku 2022 zaplanowana wskazana relacja między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi zamyka się deficytem w wysokości 633.783,29 zł, który zaplanowano sfinansować wolnymi środkami pozostającymi z rozliczenia kredytów i pożyczek z lat ubiegłych. W roku 2022 wynik budżetu będący różnicą pomiędzy łącznym planem dochodów budżetu a łącznym planem wydatków budżetowych wyniósł 4.218.771,25 zł i stanowi deficyt budżetowy, który zaplanowano sfinansować:

1. wolnymi środkami pozostającymi z rozliczenia kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w wysokości 1.418.771,25 zł,
2. otrzymanymi w 2021 roku przychodami z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych ze

szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach, a w szczególności:

- środki COVID-19 z przeznaczeniem na modernizację boiska przy Szkole Podstawowej w Górzycy w wysokości 600.000 zł,
- środki COVID-19 z przeznaczeniem na rozbudowę i modernizację budynku Szkoły Podstawowej w Czarnowie w wysokości 2.100.000 zł,
- środki COVID-19 z przeznaczeniem na budowę wodociągu w Spudłowie w wysokości 100.000 zł,

Powyższa sytuacja powoduje, że ograniczone będą bardzo znacznie środki na zadania własne gminy i na dofinansowania zgłaszanych wniosków.

W budżecie zaplanowano łączne przychody w wysokości 4.921.495,25 zł z tytułu:

- wolnych środków pozostających z rozliczenia kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w wysokości 2.121.495,25 zł (w tym subwencja uzupełniająca z tytułu utraconych dochodów w 2021r. w wysokości 372.735 zł)
- oraz niewykorzystanych w 2021 roku środków na rachunku bieżącym w wysokości 2.800.000 zł.

Łączne rozchody z tytułu spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań kredytowych wyniosły 702.724 zł.

I.	DOCHODY	29.760.717,75
1.	dochody bieżące (Db)	22.376.923,75
2.	dochody majątkowe (Dm)	7.383.794,00
2a.	w tym: dochody ze sprzedaży majątku	955.075,00
II	WYDATKI	33.979.489,00
1.	wydatki bieżące (Wb)	23.010.707,04
2.	wydatki majątkowe (Wm)	10.968.781,96
III.	DEFICYT/NADWYŻKA BUDŻETU	-4.218.771,25
1.	Db-Wb	-633.783,29
2.	Dm-Wm	-3.584.987,96
IV	PRZYCHODY	4.921.495,25
1.	w tym: wolne środki pozostające z rozliczenia kredytów z lat ubiegłych	2.121.495,25
2.	w tym: niewykorzystane w 2021r. środki na rachunku bieżącym	2.800.000,00
V.	ROZCHODY	702.724,00
VI.	BILANSOWANIE UDŻETU	0,00
VII.	Art. 242 (Db-Wb)+(wolne środki)	1.487.711,96

Przedłożony projekt budżetu gminy, będzie analizowany w poszczególnych komisjach Rady Gminy, a ewentualne zwiększenie wydatków będzie musiało mieć pokrycie w planowanych dochodach z jednoczesnym ustanowieniem źródeł tych dochodów w 2022 r.

