

**AUTOPOPRAWKI WÓJTA GMINY
DO PROJEKTU UCHWAŁY BUDŻETOWEJ NA 2020 ROK
ORAZ DO PROJEKTU WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ**

I. Wzrost dochodów budżetu gminy o kwotę 3.306.266,86 zł i wydatków o kwotę 3.306.266,86 zł, zgodnie z poniższymi zestawieniami:

Dział	Rozdział	Paragraf	DOCHODY wg działu, rozdziału, paragrafu	Plan
710			DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	97 586,88
	71004		Plany zagospodarowania	97 586,88
			a) dochody bieżące, w tym:	32 479,13
		2057	dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego - „Zintegrowany i uspołeczniony model planowania przestrzennego poprzez opracowanie Strategii Przestrzennej Rzeszowskiego Obszaru Funkcjonalnego”	30 624,57
		2059	dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego - „Zintegrowany i uspołeczniony model planowania przestrzennego poprzez opracowanie Strategii Przestrzennej Rzeszowskiego Obszaru Funkcjonalnego”	1 854,56
			b) dochody majątkowe, w tym:	65 107,75
		6257	dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego - „Zintegrowany i uspołeczniony model planowania przestrzennego poprzez opracowanie Strategii Przestrzennej Rzeszowskiego Obszaru Funkcjonalnego”	61 390,10
		6259	dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego - „Zintegrowany i uspołeczniony model planowania przestrzennego poprzez opracowanie Strategii Przestrzennej Rzeszowskiego Obszaru Funkcjonalnego”	3 717,65
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	3 208 679,98
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	2 415 960,00
			a) dochody bieżące, w tym:	2 415 960,00
		0490	wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	2 415 960,00
			- opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	2 415 960,00
	90095		Pozostała działalność	792 719,98
			b) dochody majątkowe, w tym:	792 719,98
		6257	dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego - „Wsparcie rozwoju OZE na terenie ROF - projekt parasolowy - Gmina Krasne”	37 612,50
		6257	dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego - "Kompleksowa rewitalizacja na terenie ROF – Gmina Krasne"	744 659,98
		6299	środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł - „Wsparcie rozwoju OZE na terenie ROF - projekt parasolowy - Gmina Krasne” (wpłaty mieszkańców)	10 447,50
			OGÓŁEM	3 306 266,86

PO ZMIANACH DOCHODY BUDŻETU GMINY WYNOSZĄ: 64.247.134,52 zł + 3.306.266,86 zł (zwiększenia), co stanowi 67.553.401,38 zł.

Dział	Rozdział	Paragraf	WYDATKI wg działu, rozdziału, paragrafu	PLAN
710			DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	97 586,88
	71004		Plany zagospodarowania	97 586,88
			1. wydatki bieżące	32 479,13
			wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym wydatki budżetu środków europejskich – projekt pn. „Zintegrowany i uspołeczniony model planowania przestrzennego poprzez opracowanie Strategii Przestrzennej Rzeszowskiego Obszaru Funkcjonalnego”	32 479,13
			1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	32 479,13
			a) wynagrodzenia i składki od nich naliczone	30 479,13
		4017	wynagrodzenia osobowe pracowników	24 021,05
		4019	wynagrodzenia osobowe pracowników	1 454,66
		4117	składki na ubezpieczenia społeczne	4 129,21
		4119	składki na ubezpieczenia społeczne	250,06
		4127	składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	588,51
		4129	składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	35,64
			b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	2 000,00
		4217	zakup materiałów i wyposażenia	1 885,80
		4219	zakup materiałów i wyposażenia	114,20
			2. wydatki majątkowe	65 107,75
			wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym wydatki budżetu środków europejskich	65 107,75
			a) wydatki na zakupy inwestycyjne	65 107,75
		6067	wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych - „Zintegrowany i uspołeczniony model planowania przestrzennego poprzez opracowanie Strategii Przestrzennej Rzeszowskiego Obszaru Funkcjonalnego”	61 390,10
		6069	wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych - „Zintegrowany i uspołeczniony model planowania przestrzennego poprzez opracowanie Strategii Przestrzennej Rzeszowskiego Obszaru Funkcjonalnego”	3 717,65
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	3 208 679,98
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	2 415 960,00
			1. wydatki bieżące	2 415 960,00
			w tym w szczególności na:	
			1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na:	2 415 960,00
			a) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	2 415 960,00
		4300	zakup usług pozostałych	2 415 960,00
	90095		Pozostała działalność	792 719,98
			1) wydatki majątkowe	792 719,98
			a) wydatki inwestycyjne	792 719,98
			wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym wydatki budżetu środków europejskich, w tym:	792 719,98
		6057	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych - Wsparcie rozwoju OZE na terenie ROF - projekt parasolowy - Gmina Krasne	37 612,50
		6059	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych - Wsparcie rozwoju OZE na terenie ROF - projekt parasolowy - Gmina Krasne	10 447,50
		6057	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych - Kompleksowa rewitalizacja na terenie ROF – Gmina Krasne	744 659,98
O G Ó Ł E M				3 306 266,86

PO ZMIANACH WYDATKI BUDŻETU GMINY WYNOSZĄ: 64.815.830,83 zł + 3.306.266,86 zł (zwiększenia), co stanowi 68.122.097,69 zł. Dodatkowe zmiany opisane zostały poniżej.

II. Nierodzące dodatkowych skutków finansowych w budżecie gminy Krasne nw. zmiany, w tym:

1. Przesunięcie wydatków w wysokości **60.428,34 zł**, z działu 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” rozdziału 90017 „Zakłady gospodarki komunalnej” § 2850 - dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego (zmiany wynikają z podjętych przez Radę Gminy uchwał o stawkach dopłat do działalności zakładu), w tym:

- a) do działu 010 „Rolnictwo i łowiectwo” rozdziału 01010 „Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi” § 6050 – zadanie inwestycyjne pn. „Rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w Gminie Krasne” (dok. projektowa) w kwocie 60.000,00 zł;
- b) do działu 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” rozdziału 90095 „Pozostała działalność” § 4300 – zakup usług związanych z likwidacją dzikich wysypisk – 428,34 zł.

W ramach § 2850 pozostaje dotacja przedmiotowa w wysokości 635.537,89 zł (zapisy w Załączniku Nr 1 do uchwały budżetowej pn. „Dotacje udzielone w 2020 roku podmiotom należącym i nienależącym do sektora finansów publicznych”), w tym:

- 1) do 1 m³ ścieków : zlewnia Oczyszczalnia Łąka - 1,16 zł/m³ dla 30.189,00 m³ ścieków, co stanowi 35.019,24 zł
- 2) do 1 km dróg – 4.193,00 zł dla 113,05 km dróg, co stanowi 474.018,65 zł
- 3) do 1 ara działek gminnych – 115,00 zł dla 1100 arów działek gminnych, co stanowi 126.500,00 zł

2. Przesunięcie wydatków w wysokości **36.000,00 zł** z działu 600 „Transport i łączność” rozdziału 60016 „Drogi publiczne gminne” § 4590 - wypłata odszkodowań dla osób fizycznych (dot. dróg gminnych w Malawie), w tym:

- a) do działu 010 „Rolnictwo i łowiectwo” rozdziału 01010 „Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi” § 6050 – zadanie inwestycyjne pn. „Rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w Gminie Krasne” (dok. projektowa) w kwocie 10.000,00 zł (łącznie kwota na zadanie wynosi 70.000,00 zł);
- b) do działu 010 „Rolnictwo i łowiectwo” rozdziału „Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych” – zadanie inwestycyjne pn. „Modernizacja dróg dojazdowych do gruntów rolnych” - 10.000 zł;
- c) do działu 801 „Oświata i wychowanie” rozdział 80113 „Dowożenie uczniów do szkół” § 4300 – zakup usług związanych z transportem dzieci do Zespołu Szkół w Malawie – 4.000,00 zł;
- d) do działu 758 „Różne rozliczenia” rozdział 75818 „Rezerwy ogólne i celowe” § 4810 – rezerwy (rezerwa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego) – 12.000,00 zł (przeszacowanie wartości rezerw po wprowadzeniu zwiększeń w wydatkach bieżących gminy).

3. Przesunięcie wydatków w wysokości **1.057,00 zł** w ramach działu 010 „Rolnictwo i łowiectwo” z rozdziału 01095 „Pozostała działalność” § 4300 – zakup usług obejmujący opinie biegłych dotyczące sporów wodnych, do rozdziału 01030 „Izby rolnicze” § 2850 - Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego (przeszacowanie wartości odpisu). Środki dla Podkarpackiej Izby Rolniczej z tytułu odpisu **nie wymagają ujęcia w Załączniku Nr 1 do uchwały budżetowej** pn. „Dotacje udzielone w 2020 roku podmiotom należącym i nienależącym do sektora finansów publicznych”.

W następstwie ww. przesunięć łączna kwota planowanych wydatków bieżących **zmniejsza się o 80.000,00 zł**, a wydatków majątkowych zwiększa o 80.000,00 zł.

III. Zmiany klasyfikacji budżetowej planowanych dochodów i wydatków, w tym:

1. Zmiana klasyfikacji budżetowej dochodów w dziale 750 „Administracja publiczna” rozdział 75023 „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)”, tj. z § 0690 (Wpływy z różnych opłat) na § 0640 Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień (kwoty pozostają bez zmian).
2. Zmiana klasyfikacji budżetowej wydatków w dziale 010 „Rolnictwo i łowiectwo” rozdział 01095 „Pozostała działalność”, tj. z § 4300 Zakup usług pozostałych na § 4390 Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii (opinie biegłych dotyczące sporów wodnych).
3. Zmiana klasyfikacji budżetowej wydatków w ramach działu 851 „Ochrona zdrowia”, tj. przeniesienie dotacji celowej dla Gminy Miasto Rzeszów na realizację zadania powierzonego przez gminę Krasne w zakresie obsługi osób nietrzeźwych dowiezionych do Izby Wytrzeźwień w Rzeszowie z terenu gminy - z rozdziału 85154 „Przeciwdziałanie alkoholizmowi” do rozdziału 85158 „Izby wytrzeźwień” (kwota pozostaje bez zmian).
4. Zmiana klasyfikacji budżetowej wydatków w dziale 801 „Oświata o wychowanie” rozdział 80104 „Przedszkola”, tj. usunięcie § 4420 Podróże służbowe zagraniczne, a wprowadzenie § 4430 Różne opłaty i składki - 7.800,00 zł oraz zmiany w paragrafach: § 4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - 182.346,00 zł, § 4480 Podatek od nieruchomości - 200,00 zł, § 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej - 4.845,00 zł.

IV. Wyodrębnia się dochody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska w wysokości 13.000,00 zł i przeznacza na wydatki związane ochroną środowiska, stosownie do art. 403 ust. 2 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. – Prawo ochrony środowiska (t.j. Dz. U. z 2019 r., poz. 1396 z późn. zm.), **obejmujące odbiór, transport i unieszkodliwianie padłych zwierząt, działania edukacyjne w zakresie ochrony środowiska oraz likwidację dzikich wysypisk** (dział 900, rozdz. 90026 i 90095).

V. W § 16 projektu uchwały budżetowej zawierającym upoważnienia dla Wójta Gminy **dodaje się ustęp 6** o treści: „Dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze zmianami w realizacji przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu.”.

VI. Do Wykazu Przedsięwzięć stanowiącego Załącznik Nr 2 do WPF **wprowadza się nowe przedsięwzięcie bieżące** pn. **„Zintegrowany i uspołeczniony model planowania przestrzennego poprzez opracowanie Strategii Przestrzennej Rzeszowskiego Obszaru Funkcjonalnego”**, którego celem jest opracowanie i przetestowanie innowacyjnego modelu współpracy w zakresie planowania przestrzennego w ramach obszaru funkcjonalnego z okresem realizacji przypadającym na lata 2020-2021. Projekt współfinansowany jest ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego oraz budżetu państwa. Łączne nakłady finansowe oraz limit zobowiązań wynoszą 97.427,59 zł. Limit wydatków w 2020 roku to kwota 32.479,13 zł, a w 2021 roku 64.948,46 zł. Wydatki na zakupy inwestycyjne związane z tym przedsięwzięciem mają charakter jednoroczny i wystąpią w 2020 roku (autopoprawki do projektu budżetu).

Ostatnim rokiem prognozy dla wszystkich przedsięwzięć ujętych w Załączniku Nr 2 do WPF jest 2023 rok (usunięcie z projektu lat 2024-2027 bez limitów wydatków – pozycje zerowe).

VII. W Załączniku Nr 1 do projektu WPF - **w kolumnie dotyczącej 2018 roku**, w wierszach: 6. (kwota długu), 6.1 (kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków),

10.7 (wydatki zmniejszające dług), 10.7.1 (spłata zobowiązań wymagalnych lat poprzednich, innych niż w pozycji 10.7.3) wprowadza się kwotę 44,00 zł dotyczącą faktur, które wpłynęły do Zespołu Szkół w Strażowie z opóźnieniem w styczniu 2019 roku, z terminem płatności w grudniu 2018 roku. Zapłata zaległej płatności nastąpiła niezwłocznie, ale ww. wartość winna być ujęta w części tabelarycznej WPF.

VIII. W następstwie zmian dot. zaciągniętych zobowiązań długoterminowych w 2019 roku (brak przychodów z tytułu kredytu na kwotę 369.015,69 zł) **w 2020 r. zmniejsza się rozchody budżetu gminy z tyt. spłaty kredytów długoterminowych o 369.015,69 zł, tj. do kwoty 1.662.288,00 zł.**

IX. **Zwiększa się wydatki ujęte w projekcie budżetu oraz w Wykazie Przedsięwzięć do WPF na lata 2020-2023 na zadanie inwestycyjne (przedsięwzięcie) pn. „BUDOWA DROGI MALAWA ZAGÓRA W MIEJSCOWOŚCI MALAWA GMINA KRASNE”** (aktualizacja o zmiany wprowadzone do WPF po dniu 15.11.2019 roku, rozstrzygnięcia przetargów oraz aneks umowy o dofinansowanie) o kwotę 5.095.436,32 zł (brak wydatków w 2019 roku).

okres realizacji	dotacja z FDS	pozostałe środki	razem	nadzór	koszty zadania ogółem
2020	2 567 417,00	958 976,00	3 526 393,00	24 000,00	3 550 393,00
2021	2 696 400,00	2 118 647,00	4 815 047,00	24 000,00	4 839 047,00
2022	3 285 811,00	1 919 323,99	5 205 134,99	24 000,00	5 229 134,99
2023	0,00	902 806,33	902 806,33	12 000,00	914 806,33
Razem:	8 549 628,00	5 899 753,32	14 449 381,32	84 000,00	14 533 381,32

Jako źródło pokrycia wydatków w okresie realizacji zadania wskazuje się środki z nadwyżki budżetu oraz przychody z tytułu kredytów długoterminowych, w tym:

2020 rok	613 960,31
2021 rok	2 142 647,00
2022 rok	1 943 323,99
Razem:	4 699 931,30 *

* spłata rat kapitałowych w latach 2028-2037 (2028 rok - 469.931,30 zł, pozostałe lata po 470.000,00 zł rocznie), spłata odsetek w latach 2020-2037.

X. **Zwiększa się planowany deficyt budżetu w 2020 roku o kwotę 982.976,00 zł do wysokości 1.551.672,31 zł.** Jako źródło pokrycia planowanego deficytu ustala się przychody z tytułu długoterminowych kredytów. Zwiększa się również zakres upoważnienia dla Wójta Gminy z ww. tytułu.

XI. Na skutek zmian wielkości przychodów z tytułu planowanych do zaciągnięcia w latach 2020-2022 kredytów długoterminowych **zwiększeniu ulegają rozchody budżetu** (spłaty rat), a przeszacowaniu **koszty obsługi długu** (odsetki od kredytów) ujęte w ramach wydatków bieżących w latach 2021-2031 (2020 rok – kwota bez zmian) . Wydłuża się okres prognozy o lata 2032-2037.

XII. W następstwie zmian po stronie przychodów oraz rozchodów budżetu **uaktualnia się planowaną kwotę długu:**

- na koniec 2019 roku - spadek o 369.015,69 zł do kwoty 16.184.080,00 zł;
- na koniec 2020 roku - wzrost o 613.960,31 zł do kwoty 17.735.752,31 zł;
- w latach 2021-2037 wg prognozowanego harmonogramu spłat rat kapitałowych.

WW. ZMIANY SPOWODOWAŁY KONIECZNOŚĆ AKTUALIZACJI PLANOWANYCH DOCHODÓW I WYDATKÓW - Z PODZIAŁEM NA BIEŻĄCE ORAZ MAJĄTKOWE, ROZCHODÓW I PRZYCHODÓW ORAZ KWOTY DŁUGU UJĘTYCH W ZAŁĄCZNIKU NR 1, A TAKŻE PRZEDSIĘWZIĘC ZAWARTYCH W ZAŁĄCZNIKU NR 2 DO PROJEKTU WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY KRASNE.

Krasne, dnia 16.01.2020 r.

Sp. D. Mazur