

Uzasadnienie

W budżecie Gminy Gąsawa na 2022 rok dokonano zmian, które polegały na zwiększeniu dochodów i wydatków o kwotę **1.965.379,08 zł** oraz na zmianach w działach, rozdziałach i paragrafach klasyfikacji budżetowej

DOCHODY

Po stronie dochodów zwiększono budżet o kwotę **1.965.379,08 zł**, w tym:

1. wpływy z pozostałych odsetek - **2.000,00 zł**
 2. środki z funduszu przeciwdziałania COVID 19 na finansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 – **1.015.640,50 zł**
 3. Zwiększono dochody jako środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy – **916.486,38 zł** na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko – Pomorskiego:
 - Nr WFB.I.3121.3.209.2022 z dnia 29 listopada 2022 r. z przeznaczeniem na zwrot kosztów sprawienia pogrzebu obywatela Ukrainy – 6.230,32 zł
 - Nr WFB.I.3121.3.214.2022 z dnia 29 listopada 2022 r. z przeznaczeniem na zapewnienie zakwaterowania i wyżywienia obywatelom Ukrainy zakwaterowanym w obiektach zatwierdzonych przez Wydział bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego Kujawsko- Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego – 901.600,00 zł
 - Nr WFB.I.3121.3.213.2022 z dnia 1 grudnia 2022 r. z przeznaczeniem na nadanie numeru PESEL na wniosek w związku z konfliktem na Ukrainie w urzędzie – 160,06 zł
 - Nr WFB.I.3121.3.227.2022 z dnia 13 grudnia 2022 r. z przeznaczeniem na zapewnienie wypłaty świadczeń rodzinnych – 8.496,00 zł
- na podstawie informacji Ministra Finansów ST3.4752.13.2022.g z dnia 13 grudnia 2022 na dodatkowe zadania oświatowe w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy - **39.027,00 zł**

4. Zwiększono dochody w kwocie **2.604,20 zł**, jako dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (...) na podstawie informacji Wojewody Kujawsko – Pomorskiego Nr:

WFB.I.3120.3.90.2022 z dnia 1 grudnia 2022 r. z przeznaczeniem na dofinansowanie wypłat zasiłków stałych 2.158,00 zł

WFB.I.3120.3.96.2022 z dnia 1 grudnia 2022 r. z przeznaczeniem na dofinansowanie wypłat zasiłków stałych 400,00 zł

WFB.I.3120.3.94.2022 z dnia 13 grudnia 2022 r. z przeznaczeniem na sfinansowanie zobowiązań wymagalnych z tytułu realizacji zadań związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny - 46,20 zł

oraz zmniejszono dochody o **10.379,00 zł** na podstawie informacji Wojewody Kujawsko – Pomorskiego Nr: WFB.I.3120.3.90.2022 z dnia 1 grudnia 2022 r. z przeznaczeniem na dofinansowanie składek na ubezpieczenie zdrowotne.

Ponadto nastąpiły zmiany dotyczące dostosowania klasyfikacji budżetowej dochodów do obowiązujących obecnie przepisów, polegające na umieszczeniu dochodów wprowadzonych do budżetu poprzednimi zmianami, w odpowiednich działach rozdziałach i paragrafach.

WYDATKI

Po stronie wydatków zwiększono budżet o kwotę **1.965.379,08 zł** a mianowicie:

Dział 010 Rolnictwo i leśnictwo

W dziale tym zwiększono wydatek o **6.417,00 zł** aby zabezpieczyć środki na bieżące wydatki.

Dział 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną gaz i wodę

W dziale tym dokonano zwiększenia wydatku o **1.492.200,00 zł** wynikającego z przeniesienia z działów: pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej oraz ochrona środowiska wydatków, w związku z koniecznością dostosowania klasyfikacji budżetowej wg obowiązujących przepisów

Dział 750 Administracja publiczna

W dziale tym dokonano zwiększenia wydatku o **185.843,06 zł** na zabezpieczenie środków na bieżącą działalność, tj. zakup materiałów, wypłata wynagrodzenia, składki ZUS, szkolenia, delegacje, ryczałty, Zwiększenie wynika z przeniesienia z działów oświata i wychowanie oraz ochrona środowiska.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

W dziale tym zwiększono środki na bieżące wydatki o **919.500,00 zł** na wynagrodzenia bezosobowe, zakup materiałów i wyposażenia, zakup energii elektrycznej i usług oraz na zapewnienie zakwaterowania i wyżywienia obywatelom Ukrainy zakwaterowanym w obiektach zatwierdzonych przez Wydział bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego Kujawsko- Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego

Dział 801 Oświata i wychowanie

W dziale tym dokonano zmniejszenia wydatku o **70.973,00 zł**, w tym:

na podstawie informacji Ministra Finansów ST3.4752.13.2022.g z dnia 13 grudnia 2022 zwiększono środki na dodatkowe zadania oświatowe w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy - 39.027,00 zł

zwiększono plan wydatku o:

45.000,00 zł – na uregulowanie opłat za dzieci będące mieszkańcami gminy Gąsawa uczęszczające do przedszkoli i oddziałów przedszkolnych mieszczących się na terenie innych gmin.

5.000,00 zł na dowożenie uczniów do szkół

zmniejszenia wydatków bieżących o 160.000,00 zł, w związku z ponownym przeliczeniem budżetów szkół oraz przedszkola oraz przesunięcia wydatku pomiędzy paragrafami klasyfikacji budżetowej o 1.000,00 zł aby zabezpieczyć środki na zakup materiałów i wyposażenia.

Dział 852 Pomoc Społeczna

W dziale tym dokonano zmniejszenia planu finansowego wydatku o - **1.211,68**, w tym:

2.158,00 zł zwiększenie - na podstawie informacji Wojewody Kujawsko – Pomorskiego WFB.I.3120.3.90.2022 z dnia 1 grudnia 2022 r. z przeznaczeniem na dofinansowanie wypłat zasiłków stałych

400,00 zł zwiększenie - na podstawie informacji Wojewody Kujawsko – Pomorskiego WFB.I.3120.3.94.2022 z dnia 1 grudnia 2022 r. z przeznaczeniem na dofinansowanie wypłat zasiłków stałych

10.000,00 zł zmniejszenie - na podstawie informacji Wojewody Kujawsko – Pomorskiego Nr: WFB.I.3120.3.90.2022 z dnia 1 grudnia 2022 r. z przeznaczeniem na dofinansowanie składek na ubezpieczenie zdrowotne.

6.230,32 zł zwiększenie na podstawie informacji Wojewody Kujawsko – Pomorskiego nr WFB.I.3121.3.209.2022 z dnia 29 listopada 2022 r. z przeznaczeniem na zwrot kosztów sprawienia pogrzebu obywatela Ukrainy. Ponadto dokonano przesunięcia kwoty 400,00 zł pomiędzy paragrafami klasyfikacji budżetowej na realizację specjalistycznych usług opiekuńczych przez osobę fizyczną, z którą zawarta jest umowa zlecenie.

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

w dziale tym dokonano zwiększenia wydatku o **852.440,50 zł** w tym

- zmniejszenie planu o 163.200,00 zł na wypłaty dla podmiotów wrażliwych wraz z kosztami obsługi tego zadania, w związku z przeniesieniem do działu 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną gaz i wodę, zgodnie z obowiązującą klasyfikacją budżetową

zwiększenie wydatku na wypłatę dodatku węglowego i dodatków dla gospodarstw domowych wraz z kosztami obsługi tego zadania - 1.015.640,50 zł

-

Dział 855 Rodzina

w dziale tym zwiększenia planu finansowego o **8.163,20 zł**, w tym:

- na podstawie informacji Wojewody Kujawsko – Pomorskiego Nr WFB.I.3121.3.227.2022 z dnia 13 grudnia 2022 r. z przeznaczeniem na zapewnienie wypłaty świadczeń rodzinnych– 8.496,00 zł dla obywateli Ukrainy

- zmniejszenie o 379,00 zł na podstawie informacji Wojewody Kujawsko – Pomorskiego Nr: WFB.I.3120.3.90.2022 z dnia 1 grudnia 2022 r. z przeznaczeniem na dofinansowanie składek na ubezpieczenie zdrowotne.

Zwiększenie planu o 46,20 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie zobowiązań wymagalnych z tytułu realizacji zadań związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny - na podstawie informacji Wojewody Kujawsko – Pomorskiego Nr: WFB.I.3120.3.94.2022 z dnia 13 grudnia 2022 r.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

W dziale tym dokonano zmniejszenia wydatku o **1.427.000,00 zł**, w tym:

- zwiększono wydatek o 2.000,00 zł na zakup materiałów i wyposażenia oraz zakup usług remontowych,
- zmniejszono plan wydatku o 1.329.000,00 zł (preferencyjny zakup węgla), w związku z koniecznością dostosowania klasyfikacji budżetowej wg obowiązujących przepisów, wydatek został przeniesiony do działu wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę
- zmniejszono plan wydatku związany z gospodarką odpadami komunalnymi - 100.000,00 zł.

Po dokonaniu powyższych zmian budżet gminy Gąsawa na 2022 rok przedstawia się następująco:

Dochody budżetowe 64.347.526,25 zł

Wydatki budżetowe 65.985.962,50 zł

Deficyt budżetowy 1.638.436,25 zł

Źródło pokrycia deficytu budżetowego to:

1) niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu (...) zgodnie z art. 217 ust. 2 pkt. 8 uofp – 766.216,34 zł

2) niewykorzystane środki pieniężne z tytułu realizacji zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz zwalczania narkomanii w kwocie 97.225,77 zł

3) wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy - 177.820,10 zł

4) kredyt długoterminowy – 597.174,04 zł

Przewodniczący Rady Gminy

Mariusz Kazik