

Uzasadnienie

W budżecie Gminy Gąsawa na 2022 rok dokonano zmian, które polegały na zwiększeniu dochodów o kwotę **1.662.955,47 zł**, wydatków o kwotę **1.707.844,73 zł** oraz na zwiększeniu deficytu budżetowego o **44.889,26 zł**

DOCHODY

Po stronie dochodów zwiększono budżet o kwotę **1.662.955,47 zł**, w tym:

1. Zwiększono 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 - **16.500,00 zł**

2. Zwiększono wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości o **600,00 zł**

3. Zwiększono dochody w kwocie **1.818,00 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.3120.3.74.2022 z dnia 20 października 2022 r.

4. Zwiększono wpływy różnych opłat o **1.600,00 zł**

5. Zwiększono dochody jako:

- wpływy z podatku od spadków i darowizn – **19.000,00 zł**

- wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych – **57.000,00 zł**

- rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych – **6.800,00 zł**

- wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym – **9.952,76 zł**

6. Zwiększono plan Środków z Funduszu Pomocy na dodatkowe zadania oświatowe w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy na podstawie informacji Ministra Finansów ST3.4752.10.2022.g z dnia 22 listopada 2022 r. - **41.222,00 zł**

7. Zwiększono dochody w kwocie **70.350,97 zł**, w tym:

- 3.350,97 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.3120.3.87.2022 z dnia 22 listopada 2022 r. z przeznaczeniem na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe.

- 67.000,00 zł wpływy z usług za dzieci z innych gmin uczęszczające do przedszkola lub oddziałów przedszkolnych w gminie Gąsawa

8. Zwiększono dochody o **10.562,00 zł** jako dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań własnych bieżących gmin (...) na dofinansowanie wypłat zasiłków stałych w związku z art. 17 ust. 1 pkt. 1 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej na podstawie informacji Wojewody Kujawsko – Pomorskiego Nr: WFB.I.3120.3.86.2022 z dnia 21 listopada 2022 r.

9. Zwiększono dochody o **20.719,00 zł** na podstawie informacji Wojewody Kujawsko – Pomorskiego Nr: WFB.I.3120.3.84.2022 z dnia 15 listopada 2022 r. jako dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań własnych bieżących gmin (...) na z przeznaczeniem na:

- finansowanie wypłat dodatku osłonowego 20.400,00 zł

- realizację zadań związanych z przyznaniem Karty Dużej Rodziny – 319,00 zł

10. zwiększono wpływy z pozostałych odsetek – **2.000,00 zł**

11. Zwiększono wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – **12.000,00 zł**

12. Zwiększono dochody o **22.500,00 zł** jako dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (...) na realizację ustawy z dnia 11 lutego 2016 r. o pomocy

państwa w wychowywaniu dzieci podstawie informacji Wojewody Kujawsko – Pomorskiego Nr: WFB.I.3120.3.85.2022 z dnia 17 listopada 2022 r.

13. Zwiększono dochody jako środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych **36. 330,74 zł, w tym:**

- 10.730,74 zł jako zwrot wydatku poniesionego przez gminę na realizację programu „Czyste powietrze”
- 25.600,00 zł jako dodatkowe finansowanie dla najbardziej aktywnych gmin wdrażających program „Czyste powietrze” na mocy porozumienia nr 23/R/2022 zawartym 21 września 2022 r. pomiędzy Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu a Gminą Gąsawa.

14. Zwiększono wpływy z pozostałych odsetek o **5.000,00 zł**

15. Zwiększono wpływy z różnych dochodów o **1.329.000,00 zł** jako dochód otrzymany za preferencyjną sprzedaż węgla przez gminę dla osób fizycznych w gospodarstwach domowych w związku ze złożonymi wnioskami.

WYDATKI

Po stronie wydatków zwiększono budżet o kwotę **1.707.844,73 zł**, a mianowicie:

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo

W dziale tym zwiększono wydatek o **6.000,00 zł** aby zabezpieczyć środki na faktury za pobyt zwierząt w schronisku.

Dział 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną gaz i wodę

W dziale tym dokonano zmniejszenia planu o **540.473,40 zł** w tym:

550.473,40 zł aby zwiększyć środki za wynagrodzenia w rozdziale podmiotowym w związku z wprowadzeniem Systemu monitorowania usług publicznych na potrzebę wyodrębnienia i ułatwienia dostępu do danych finansowych o usługach świadczonych przez samorząd terytorialny w Polsce.

10.000,00 zł zwiększenie wydatku na realizację odcinka sieci rozdzielczej wodociągowej w miejscowości Piastowo.

Dział 600 Transport i łączność

W dziale tym dokonano zwiększenia wydatku o **52.000,00 zł** aby zabezpieczyć środki na :

- zakup i montaż lampy solarnej przy ul. Konopnickiej w Gąsawie,
- zakup i montaż lampy solarnej przy ul. Ogrodowej w Gąsawie,
- zakup i montaż oprawy oświetlenia drogowego przy ul. Kowalika w Gąsawie
- modernizację oświetlenia na słupie energetycznym w Komratowie
- zakup i montaż lampy solarnej w miejscowości Pniewy

Dział 710 Działalność usługowa

W dziale tym został zwiększony wydatek o **1.000,00 zł** oraz dokonano korekty między paragrafami klasyfikacji budżetowej o 2.000,00 zł aby zabezpieczyć środki na zapłatę faktury za usługi serwisowe.

Dział 750 Administracja publiczna

W dziale tym dokonano zwiększenia wydatku o **353.428,00 zł:**

- 1.818,00 zł na wynagrodzenie wraz z pochodnymi 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.3120.3.74.2022 z dnia 20 października 2022 r.

- 271.610,00 zł zwiększenie wydatków na wynagrodzenia wynikające z przeniesienia ich z działu Kultura fizyczna aby wprowadzić środki za wynagrodzenia do rozdziału podmiotowego w związku z wprowadzeniem Systemu monitorowania usług publicznych na potrzebę wyodrębnienia i ułatwienia dostępu do danych finansowych o usługach świadczonych przez samorząd terytorialny w Polsce

- 30.000,00 zł zaplanowano środki na zakup nowych instrumentów oraz strojów, zgodnie z pismem dyrektora szkoły podstawowej w Gąsawie z dnia 2 listopada 2022 r.

- 50.000,00 zł na zwiększone bieżące wydatki rzeczowe - przeniesienie z działu Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Dział 801 Oświata i wychowanie

W dziale tym dokonano zwiększenia wydatku o **191.082,97 zł** na:

- 41.222,00 zł – wydatki związane z pomocą obywatelom Ukrainy na podstawie informacji Ministra Finansów ST3.4752.10.2022.g z dnia 22 listopada 2022 r.

- 3.350,97 zł - z przeznaczeniem na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko Pomorskiego nr WFB.I.3120.3.87.2022 z dnia 22 listopada 2022 r

- 70.000,00 zł – na uregulowanie opłat za dzieci będące mieszkańcami gminy Gąsawa uczęszczające do przedszkoli i oddziałów przedszkolnych mieszczących się na terenie innych gmin.

- 76.510,00 zł – wydatki rzeczowe na wynagrodzenia z pochodnymi i na zakup opału w związku z ponownym przeliczeniem budżetów szkół, w tym środki na remont dachu zielonej szkoły w Chomiąży Szlacheckiej

Dział 851 Ochrona zdrowia

W dziale tym zabezpieczono wydatek w wysokości **9.952,76 zł** na zakup materiałów i wyposażenia w związku ze zwiększonymi dochodami za sprzedaż alkoholi w obrocie hurtowym.

Dział 852 Pomoc Społeczna

W dziale tym dokonano zwiększenia planu finansowego wydatku o - **30.962,00 zł, w tym:**

10.562,00 zł na dofinansowanie wypłat zasiłków stałych w związku z art. 17 ust. 1 pkt. 1 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej na podstawie informacji Wojewody Kujawsko – Pomorskiego Nr: WFB.I.3120.3.86.2022 z dnia 21 listopada 2022 r.

20.400,00 zł z przeznaczeniem na finansowanie wypłat dodatku osłonowego na podstawie informacji Wojewody Kujawsko – Pomorskiego Nr: WFB.I.3120.3.84.2022 z dnia 15 listopada 2022 r.

oraz przesunięcia wydatku o 3.000,00 zł pomiędzy paragrafami klasyfikacji budżetowej aby zabezpieczyć środki na zakup usług remontowych, zdrowotnych oraz pozostałych.

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

w dziale tym dokonano przesunięcia wydatku o 1.011,00 zł pomiędzy paragrafami klasyfikacji budżetowej aby zabezpieczyć środki na koszty podróży służbowych krajowych.

Dział 855 Rodzina

w dziale tym dokonano zwiększenia planu finansowego o **20.429,00 zł** na:

- 12.000,00 zł zwrot nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych

- 22.500,00 zł na realizację ustawy z dnia 11 lutego 2016 r. o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci podstawie informacji Wojewody Kujawsko – Pomorskiego Nr: WFB.I.3120.3.85.2022 z dnia 17 listopada 2022 r.

- 14.390,00 zł – zmniejszenie wydatku

– 319,00 zł - realizację zadań związanych z przyznaniem Karty Dużej Rodziny

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

W dziale tym dokonano zwiększenia wydatku o **1.855.073,40 zł** na:

- 25.600,00 zł wydatki w związku z dodatkowym finansowaniem dla najbardziej aktywnych gmin wdrażających program „Czyste powietrze” na mocy porozumienia nr 23/R/2022 zawartym 21 września 2022 r. pomiędzy Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu a Gminą Gąsawa.

- 550.473,40 zł środki za wynagrodzenia z działu przedmiotowego do działu podmiotowego w związku z wprowadzeniem Systemu monitorowania usług publicznych.

- 1.329.000,00 zł wydatek na zakup przez gminę (wraz z kosztami transportu), preferencyjnego węgla dla osób fizycznych w gospodarstwach domowych w związku z zawarciem umowy pomiędzy PGE Paliwa spółką z o. o. z siedzibą w Krakowie a Gminą Gąsawa.

Oraz przeniesienia wydatku pomiędzy rozdziałami i paragrafami klasyfikacji budżetowej w kwocie 132.340,00 zł - środki za wynagrodzenia z rozdziału przedmiotowego do rozdziału podmiotowego w związku z wprowadzeniem systemu monitorowania usług publicznych.

- 50.000,00 zł korekty wydatku poprzez zmniejszenie aby zabezpieczyć zwiększone wydatki rzeczowe w dziale administracja publiczna

Dział 926 Kultura fizyczna

W dziale tym zmniejszono wydatek o **271.610,00 zł** – przeniesiono wynagrodzenia wraz z pochodnymi do działu Administracja Publiczna aby wprowadzić środki za wynagrodzenia do rozdziału podmiotowego w związku z wprowadzeniem Systemu monitorowania usług publicznych na potrzebę wyodrębnienia i ułatwienia dostępu do danych finansowych o usługach świadczonych przez samorząd terytorialny w Polsce

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

Dochody budżetowe 62.365.185,17 zł

Wydatki budżetowe 64.003.621,42

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