

Uzasadnienie

W budżecie Gminy Gąsawa na 2023 rok dokonano zmian, które polegały na zwiększeniu dochodów o kwotę **218 698,00 zł**, wydatków o kwotę **338 698,00 zł**, deficytu budżetowego o kwotę **120.000,00 zł**, przychodów o kwotę **120 000,00 zł** oraz na korektach wydatków pomiędzy działami, rozdziałami i paragrafami klasyfikacji budżetowej.

DOCHODY

Dochody budżetu Gminy Gąsawa na rok 2023 zostają zwiększone o kwotę 218 698,00 zł do kwoty 72 930 566,81 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 218 698,00 zł do kwoty 29 305 517,66 zł,
- dochody majątkowe nie uległy zmianie.

Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie dochodów bieżących:

- w dziale „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem” w rozdziale „Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych” w ramach paragrafu „Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych” zwiększa się dochody o 120 000,00 zł do kwoty 450 000,00 zł;

- w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Różne rozliczenia finansowe” w ramach paragrafu „Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy” wprowadza się dochody w kwocie 40 048,00 zł;

- w dziale „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19” zwiększa się dochody o 58 650,00 zł do kwoty 165 750,00 zł;

Podsumowanie zmian dochodów Gminy Gąsawa przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	72 711 868,81	218 698,00	72 930 566,81
dochody bieżące, w tym:	29 086 819,66	218 698,00	29 305 517,66
Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	8 088 096,00	120 000,00	8 208 096,00
Różne rozliczenia	8 780 185,00	40 048,00	8 820 233,00
Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	137 394,00	58 650,00	196 044,00

WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy Gąsawa na rok 2023 zostają zwiększone o kwotę 338 698,00 zł do kwoty 76 678 400,66 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 218 698,00 zł do kwoty 30 061 347,66 zł,
- wydatki majątkowe ulegają zwiększeniu o kwotę 120 000,00 zł do kwoty 46 617 053,00 zł

Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie wydatków bieżących:

- w dziale „Leśnictwo” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 5 000,00 zł do kwoty 10 000,00 zł;

- w dziale „Turystyka” w rozdziale „Zadania w zakresie upowszechniania turystyki” w ramach paragrafu „Różne opłaty i składki” wprowadza się wydatki w kwocie 93,00 zł;

- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 80 000,00 zł do kwoty 88 000,00 zł;

- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych” zwiększa się wydatki o 2 345,00 zł do kwoty 7 345,00 zł, są to środki na uregulowanie składki PFRON.

●w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 10,00 zł do kwoty 80 010,00 zł;

●w dziale „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” w rozdziale „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” wprowadza się wydatki w kwocie 1 727,00 zł, z powodu konieczności zmiany paragrafu klasyfikacji budżetowej.

●w dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale „Obrona cywilna” w ramach paragrafu „Różne wydatki na rzecz osób fizycznych ” wprowadza się wydatki w kwocie 5 950,40 zł jako rekompensata za utracone zarobki w trakcie odbywania ćwiczeń wojskowych przez mieszkańca gminy Gąsawa.

●w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” wprowadza się wydatki w kwocie 20 530,00 zł;

●w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” zwiększa się wydatki o 2 000,00 zł do kwoty 281 300,00 zł

●w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” wprowadza się wydatki w kwocie 4 015,00 zł;

●w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola ” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” wprowadza się wydatki w kwocie 13 000,00 zł;

●w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola ” w ramach paragrafu „Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” wprowadza się wydatki w kwocie 2 503,00 zł;

●w dziale „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Świadczenia społeczne” zwiększa się wydatki o 57 500,00 zł do kwoty 561 500,00 zł aby zabezpieczyć środki na realizację wypłat dodatku elektrycznego, zgodnie ze złożonym zapotrzebowaniem

●w dziale „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 1 150,00 zł do kwoty 3 534,95 zł, w związku z realizacją wypłat dodatku elektrycznego,

●w dziale „Rodzina” w rozdziale „Świadczenie wychowawcze” w ramach paragrafu „Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości” zwiększa się wydatki o 2 000,00 zł do kwoty 5 100,00 zł;

●w dziale „Rodzina” w rozdziale „Świadczenie wychowawcze” w ramach paragrafu „Pozostałe odsetki” wprowadza się wydatki w kwocie 1 000,00 zł;

●w dziale „Rodzina” w rozdziale „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego ” w ramach paragrafu „Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości” wprowadza się wydatki w kwocie 4 000,00 zł;

●w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Oświetlenie ulic, placów i dróg” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 35 000,00 zł do kwoty 40 000,00 zł aby zabezpieczyć środki na dokumentację projektową do realizacji zadania dotyczącego modernizacji oświetlenia drogowego na terenie gminy Gąsawa.

Dokonuje się następujących zmniejszeń po stronie wydatków bieżących:

●w dziale „Turystyka” w rozdziale „Zadania w zakresie upowszechniania turystyki” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zmniejsza się wydatki o 93,00 zł do kwoty 9 907,00 zł

●w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zmniejsza się wydatki o 2 345,00 zł do kwoty 44 655,00 zł;

•w dziale „Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” w rozdziale „Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zmniejsza się wydatki o 1 737,00 zł do kwoty 0,00 zł;

•w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Rezerwy ogólne i celowe” w ramach paragrafu „Rezerwy” zmniejsza się wydatki o 5 950,40 zł do kwoty 155 008,60 zł;

•w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” zmniejsza się wydatki o 2 000,00 zł do kwoty 10 500,00 zł;

•w dziale „Rodzina” w rozdziale „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego ” w ramach paragrafu „Pozostałe odsetki” zmniejsza się wydatki o 7 000,00 zł do kwoty 11 500,00 zł;

Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie wydatków majątkowych:

•w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne gminne” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” zwiększa się wydatki o 100 000,00 zł do kwoty 1 303 000,00 zł aby zabezpieczyć środki na:

- należność z tytułu odszkodowania za przejęte grunty na rzecz gminy Gąsawa, oraz za nadzór archeologiczny dotyczącą zadania p.n. " Przebudowa drogi gminnej nr 130606 Marcinkowo Górne Komratowo" - 50 000,00 zł

oraz na zadania:

- modernizacja poprzez utwardzenie miejsc postojowych w Gąsawie, ul. Kujawska - 40 000,00 zł

- modernizacja wraz z przebudową drogi gminnej w Godawach (środki przeznaczone na wykonanie dokumentacji) - 10 000,00 zł

•w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Biblioteki” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” zwiększa się wydatki o 20 000,00 zł do kwoty 51 984,71 zł aby zabezpieczyć środki na montaż rekuperatorów i wymianę dodatkowych okien w piwnicy budynku (elementy do wykonania poza zakresem zadania inwestycyjnego p.n "Adaptacja pomieszczeń posterunku policji na potrzeby Gminnej Biblioteki Publicznej w Gąsawie wraz z termomodernizacją budynku").

Podsumowanie zmian wydatków Gminy Gąsawa przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Wydatki ogółem:	76 339 702,66	338 698,00	76 678 400,66
wydatki bieżące, w tym:	29 842 649,66	218 698,00	30 061 347,66
Leśnictwo	31 000,00	5 000,00	36 000,00
Administracja publiczna	3 171 358,41	80 010,00	3 251 368,41
Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 737,00	-10,00	1 727,00
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2 254 170,00	5 950,40	2 260 120,40
Różne rozliczenia	193 359,00	-5 950,40	187 408,60
Oświata i wychowanie	9 224 400,09	40 048,00	9 264 448,09
Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	893 724,00	58 650,00	952 374,00
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 685 672,00	35 000,00	5 720 672,00
wydatki majątkowe, w tym:	46 497 053,00	120 000,00	46 617 053,00
Transport i łączność	16 954 192,00	100 000,00	17 054 192,00
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	994 630,00	20 000,00	1 014 630,00

PRZYCHODY

Przychody budżetu Gminy Gąsawa na rok 2023 zostają zwiększone o kwotę 120 000,00 zł do kwoty 4 132 137,29 zł, w tym:

•„Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym” ulegają zwiększeniu o kwotę 120 000,00 zł do kwoty 3 375 807,29 zł

Podsumowanie zmian przychodów Gminy Gąsawa przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	3 255 807,29	120 000,00	3 375 807,29

ROZCHODY

Rozchody budżetu Gminy Gąsawa na rok 2023 nie uległy zmianom.

Po dokonaniu powyższych zmian budżet gminy Gąsawa na 2023 rok przedstawia się następująco:

Dochody budżetowe 72 930 566,81 zł

Wydatki budżetowe 76 678 400,66 zł

Deficyt budżetowy 3 747 833,85 zł

Źródło pokrycia deficytu budżetowego to:

1) przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i w wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach – w wysokości 756.330,00 zł

2) kredyt długoterminowy – 2 991 503,85 zł

	Przewodniczący Rady Gminy
	Mariusz Kazik