

Uzasadnienie

W budżecie Gminy Gąsawa na 2017 rok dokonano zmiany, które polegały na zwiększeniu dochodów o kwotę **63.418,00 zł**, z tytułu korekty dotacji na zadania zlecone i własne gminy, zmniejszeniu subwencji w części oświatowej i korekty dochodów własnych oraz zwiększeniu wydatków o kwotę **417.326,00 zł** z tytułu zwiększenia dochodów 63.418,00 zł oraz wprowadzeniu środków z pożyczki 110.000,00 zł i z pozostałości środków za lata ubiegłe 243.908,00 zł.

Ponadto dokonano zmiany w planowanych przychodach na 2017 roku, a mianowicie:

1) Planowane przychody zwiększono o kwotę 353.908,00 zł jako pozostałość środków za lata ubiegłe 243.908,00 zł oraz pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu 110.000,00 zł, zgodnie z promesą udzielonej pożyczki pismo nr DUK4302.139.16, L.dz.124/17 z 9 stycznia 2017 roku. (dodatkowe zabezpieczenie pożyczki do ogólnej kwoty 230.000,00 zł).

Po dokonaniu powyższych zmian planowane przychody stanowią kwotę **628.908,00 zł**, z tego: pozostałość środków za lata ubiegłe 398.908,00 zł i pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu 230.000,00 zł oraz rozchody w kwocie **155.000,00 zł** to spłata pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu.

Szczegółowe zmiany w budżecie Gminy Gąsawa na 2017 rok przedstawiają się następująco:

DOCHODY

Po stronie dochodów zwiększono budżet o kwotę **63.418,00 zł**,

w tym:

1. Subwencje z budżetu państwa w części oświatowej zmniejszono o **59.460,00 zł**, zgodnie z pismem Ministra Rozwoju i Finansów nr ST3.4750.1.2017 z dnia 27 stycznia 2017 roku w sprawie rocznych kwot subwencji przyjętych w ustawie budżetowej na 2017 rok.

2. Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych zmniejszono o kwotę **988,00 zł**, zgodnie z pismem Ministra Rozwoju i Finansów nr ST3.4750.1.2017 z dnia 27 stycznia 2017 roku w sprawie rocznych kwot planowanych dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych przyjętych w ustawie budżetowej na 2017 rok.

3. Dokonano korekty dotacji na zadania zlecone i własne gminy zgodnie z zawiadomieniem Wojewody Kujawsko - Pomorskiego nr WFB.I.3120.1.39.2017/37 z dnia 31 stycznia 2017 roku (wpływ do UG 3.02.2017). Są to środki ujęte w Ustawie Budżetowej na 2017 rok tj.

a) Rozdział 75011 Urzędy Wojewódzkie zmniejszono dotacje o **1.800,00 zł** na realizację zadań z zakresu spraw obywatelskich i pozostałych,

b) Rozdział 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych zmniejszono dotację o **16.126,00 zł**, ponieważ dotacja przysługuje tylko na dzieci korzystających z wychowania przedszkolnego w wieku do 5 lat na obszarze danej gminy.

c) Rozdział 80104 Przedszkola zmniejszono dotację o **42.354,00 zł**, ponieważ dotacja przysługuje tylko na dzieci korzystających z wychowania przedszkolnego w wieku do 5 lat na obszarze danej gminy.

d) Rozdział 80149 Realizacja zadań wymagających specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach i oddziałach przedszkolnych zmniejszono dotację o **1.370,00 zł**, ponieważ nie mamy takich dzieci.

e) Dział 852 Pomoc społeczna dokonano korekty dotacji poprzez zwiększenie o kwotę 32.900,00 zł oraz zmniejszenie o 4.100,00 zł, a w końcowym rozliczeniu zwiększono dotacje na zadania zlecone i własne gminy z zakresu pomocy społecznej o **26.700,00 zł**, są to głównie dotacje na świadczenia społeczne.

f) Dział 855 Rodzina zwiększono dotację na świadczenia wychowawcze o kwotę **157.900,00 zł**.

4. Wprowadzono dodatkowe dochody w kwocie **916,00 zł** jako odszkodowanie za zniszczone mienie od firmy ubezpieczeniowej za szkody w Zespole Publicznych Szkół w Gąsawie.

5. W planowanych dochodach dokonano przeniesień między paragrafami klasyfikacji budżetowej, aby dostosować plany do Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 22 grudnia 2016 roku zmieniające

rozporządzenie w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków , przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz.U z 2016r. poz. 2294), które weszło w życie z dniem 1 stycznia 2017r..

WYDATKI

Po stronie wydatków zwiększono budżet o kwotę **417.326,00 zł** w tych pozycji na które otrzymano środki , a także dokonano zmian w następujących działach klasyfikacji budżetowej :

Dział 600 Transport i łączność

W dziale tym zaplanowano wydatki inwestycyjne w wysokości **20.000,00 zł** na zadanie pod nazwą „Przebudowa drogi gminnej Nowawieś Pałucka - ChomiąŜa Szlachecka dł.2.520 mb - wykonanie dokumentacji projektowo - kosztorysowej" . Zadanie to przesunięto z roku ubiegłego.

Dział 630 Turystyka

W dziale tym zwiększono wydatki inwestycyjne o kwotę **50.000,00 zł** , z przeznaczeniem na wykonanie dokumentacji projektowo - kosztorysowej na następujące zadania:

- 1) „Zagospodarowanie plaŜy gminnej w Gąsawie" - 40.000,00 zł
- 2) „ Zagospodarowanie terenu plaŜy w ChomiąŜy Szlacheckiej , w tym budowa pomostu” 10.000,00 zł

Dział 750 Administracja publiczna

W dziale tym dokonano zmiany w następujących rozdziałach:

1) rozdział 75011 Urzędy Wojewódzkie zmniejszono wydatki o **1.800,00 zł** z dotacji celowej na zadania zlecone gminie z zakresu spraw obywatelskich , obrony cywilnej i spraw wojskowych.

2) rozdział 75022 Rada Gminy zaplanowano wynagrodzenie bezosobowe w wysokości **6.000,00 zł** z przeznaczeniem na wykonanie projektu sztandaru Gminy Gąsawa zgodnie z zasadami heraldyki, weksylologii i miejscowej tradycji historycznej,

3) rozdział 75095 Pozostała działalność zwiększono zakup usług pozostałych o **8.610,00 zł** , z przeznaczeniem na zapłatę usług z zakresu doradztwa podatkowego dla Gminy i podległych jednostek budżetowych , jest to zadanie przesunięte z ubiegłego roku.

Dział 801 Oświata i wychowanie

W dziale tym dokonano korekty wydatków poprzez zwiększenie zakupu materiałów i wyposażenia o **916,00 zł** z przeznaczeniem na usunięcie szkód w Zespole Publicznych Szkół w Gąsawie. Ponadto zmniejszono opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych o **800,00 zł** , z przeznaczeniem na zakup tych usług w rozdziale 85401 Świetlice szkolne.

Dział 852 Pomoc społeczna

W dziale tym zwiększono wydatki z dotacji celowej o kwotę **26.700,00 zł** oraz wydatki samorządowe rozdział 85295 Pozostała działalność w kwocie **20.940,00 zł** w wyniku przesunięcia z rozdziału 85595 Pozostała działalność .

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

W dziale tym zwiększono wydatki o kwotę **800,00 zł** na zakup usług telekomunikacyjnych , w wyniku przesunięcia z kosztów utrzymania szkół podstawowych.

Dział 855 Rodzina

W dziale tym zwiększono wydatki z dotacji celowej na świadczenia wychowawcze w kwocie **157.900,00 zł** tj. zwiększono świadczenia społeczne o 170.616,00 zł , a zmniejszono wynagrodzenie osobowe pracowników 9.000,00 zł i zakup usług pozostałych 3.716,00 zł. Poza tym zmniejszono wydatki samorządowe rozdział 85595 Pozostała działalność w kwocie **20.940,00 zł** w wyniku przesunięcia do rozdziału 85295 Pozostała działalność .

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

W dziale tym zwiększono wydatki inwestycyjne o kwotę **149.000,00 zł** ,w tym:

1) " Budowa Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych z częścią socjalno - biurową w Łysininie gmina Gąsawa" 110.000,00 zł , są to środki z planowanej pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu,

2) " Zakup samochodu osobowo-towarowego do Zakładu Robót Publicznych w Gąsawie" 39.000,00 zł , jest to zadanie , które nie zostało wykonane w ubiegłym roku.

Po dokonaniu powyższych zmian budżet gminy Gąsawa na 2017 rok przedstawia się następująco:

Dochody budżetowe 21.579.905,49 zł

Wydatki budżetowe 22.053.813,49 zł

Deficyt budżetowy 473.908,00 zł

Źródło pokrycia deficytu budżetowego to:

1) pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu 230.000,00 zł,

2) pozostałość środków finansowych za lata ubiegłe 243.908,00 zł

Przewodniczący Rady Gminy

Mariusz Kazik