

Uzasadnienie

do Uchwały Nr2024 Rady Gminy Białośliwie z dnia 21 sierpnia 2024 r. w sprawie zmiany budżetu Gminy Białośliwie na rok 2024

W uchwale budżetowej dokonuje się zwiększenia planu dochodów o kwotę **2.323.915,13 zł**.

W dz.010 – Rolnictwo i łowiectwo, rozdz.01095 – Pozostała działalność zwiększa się plan dochodów o kwotę **54.450 zł** w związku z zawartą w dniu 1 lipca 2024 r. umową z Województwem Wielkopolskim o udzielenie pomocy finansowej w ramach XIV edycji konkursu „Pięknieje wielkopolska wieś” organizowanego w ramach programu „Wielkopolska Odnowa Wsi 2020+” na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Zagospodarowanie terenu przy świetlicy wiejskiej w Dworzakowie”.

W dz.600 – Transport i łączność, rozdz.60016 – Drogi publiczne gminne zwiększa się plan dochodów o kwotę **1.105.060,19 zł** dofinansowania inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w związku z przesunięciem środków na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa dróg gminnych na terenie Gminy Białośliwie” z roku 2025 na rok 2024.

W rozdz.60020 – Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych zwiększa się dochody budżetu gminy o kwotę **1.770,51 zł** w związku z przyznaniem odszkodowania za szkodę spowodowaną uszkodzeniem wiaty przystankowej w m. Krostkowo.

Dokonuje się zwiększenia planu dochodów w związku z przyznaniem środków z Funduszu Pomocy przeznaczonych na koszty realizacji zadania tj. nadanie numeru PESEL dla obywateli Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa w dz.750, rozdz.75095 na kwotę **39,89 zł**

W dz.756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem, rozdz.75616 – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych zwiększa się plan dochodów o kwotę **26.000 zł** w związku z wyższymi wpływami niż zaplanowano z tytułu podatku od spadków i darowizn.

W dz.758 – Różne rozliczenia, rozdz.75814 – Różne rozliczenia finansowe zwiększa się plan dochodów o kwotę **568.514,68 zł** z tytułu podatku VAT z Urzędu Skarbowego w związku z otrzymaną interpretacją indywidualną Dyrektora Krajowej Informacji Skarbowej dotyczącą przepisów prawa podatkowego dla Gminy Białośliwie w zakresie prawa do odliczenia podatku VAT naliczonego od wydatków poniesionych w ramach realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Budowa stacji uzdatniania wody wraz z modernizacją ujęć wody w Białośliwiu”, w której stanowisko Gminy Białośliwie uznano za prawidłowe.

Dokonywane są zmiany w budżecie gminy w związku z otrzymaniem dotacji celowych z budżetu państwa według zawiadomień Wojewody Wielkopolskiego w Poznaniu:

- Nr FB-I.3111.238.2024.13 z dnia 1 sierpnia 2024 r. z przeznaczeniem na realizację zadań bieżących gmin - zwrot części wydatków bieżących wykonanych w ramach funduszu sołectwa w 2023 r.

w dz.758, rozdz.75814 na kwotę **40.139,87 zł**

- Nr FB-I.3111.238.2024.13 z dnia 1 sierpnia 2024 r. z przeznaczeniem na realizację zadań inwestycyjnych - zwrot części wydatków inwestycyjnych wykonanych w ramach funduszu sołectwa w 2023 r.

w dz.758, rozdz.75814 na kwotę **40.360,65 zł**

W dz.801 – Oświata i wychowanie, rozdz.80104 – Przedszkola zwiększa się plan dochodów o kwotę **461.474,03 zł** w związku z zawartą umową z Zarządem Województwa Wielkopolskiego o dofinansowanie projektu pn. „Gmina Białośliwie wspiera przedszkolaków” w ramach Programu Regionalnego Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027, nr umowy FEWP.06.07-IZ.00-0069/23.

W rozdz.80153 – Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych zmniejsza się plan dochodów o kwotę **126,49 zł** według zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego w Poznaniu nr FB-I.3111.226.2024.2 z dnia 24 lipca 2024 r. w celu dostosowania poziomu środków do zakresu realizowanych zadań.

W dz.852 – Pomoc społeczna, rozdz.85202 – Domy pomocy społecznej zwiększa się plan dochodów o kwotę **3.891 zł** z tytułu częściowej odpłatności za pobyt 1 osoby w Domu Pomocy Społecznej w Rządzkowie celem dostosowania planu dochodów do przewidywanego wykonania.

W rozdz.85214 – Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe zwiększa się plan dochodów o kwotę **1.840 zł** z tytułu częściowej odpłatności za pobyt 1 osoby w schronisku dla osób bezdomnych.

W rozdz.85219 – Ośrodki pomocy społecznej zwiększa się plan dochodów o kwotę **5.500,80 zł** w związku z otrzymaniem dotacji celowych z budżetu państwa z przeznaczeniem na wynagrodzenie za sprawowanie opieki, o którym mowa w art. 18 ust. 1 pkt 9 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej według zawiadomień Wojewody Wielkopolskiego w Poznaniu:

- nr FB-I.3111.251.2024.7 z dnia 7 sierpnia 2024 r. **3.667,20 zł**

- nr FB-I.3111.267.2024.7 z dnia 9 sierpnia 2024 r. **1.833,60 zł**

W dz.855 – Rodzina, rozdz.85502 – Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego zwiększa się plan dochodów o kwotę **15.000 zł** z tytułu zwrotu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego celem dostosowania planu dochodów do przewidywanego wykonania.

Jednocześnie dokonuje się zmian wydatków w poszczególnych działach.

W dz.010 – Rolnictwo i łowiectwo, rozdz.01043 – Infrastruktura wodociągowa wsi zmniejsza się plan wydatków bieżących o kwotę **9.000 zł** w związku z niewykorzystaniem środków w roku bieżącym na wykonanie operatu wodnoprawnego dla SUW Białośliwie.

W rozdz.01044 – Infrastruktura sanitacyjna wsi zmniejsza się plan wydatków o kwotę **4.000 zł** na dofinansowanie kosztów budowy przydomowych oczyszczalni ścieków z uwagi na niewykorzystanie środków w całości.

W dz.600 – Transport i łączność, rozdz.60016 – Drogi publiczne gminne zwiększa się plan wydatków inwestycyjnych o łączną kwotę **1.163.250,49 zł** na realizację zadań inwestycyjnych pn.:

1. „Przebudowa dróg położonych na działkach nr 90/4, 250, 247/1 w m. Niezychowo wraz z przebudową sieci wodociągowej” – zwiększa się plan o kwotę 36.530 zł (z tego: dotacja celowa na realizację zadań inwestycyjnych gmin ze zwrotu części wydatków inwestycyjnych wykonanych w ramach funduszu sołectkiego w 2023 r. – 30.000 zł, środki własne – 6.530 zł), z tego:

- przeprojektowanie/zmiana w dokumentacji projektowej w zakresie sieci wodociągowej – 10.800 zł,
- nadzór inwestorski w zakresie sieci wodociągowej – 10.750 zł,
- nadzór inwestorski w zakresie robót drogowych – 7.380 zł,
- nadzór archeologiczny w zakresie sieci wodociągowej – 5.600 zł,
- wykonanie tablicy informacyjnej – 2.000 zł.

2. „Przebudowa drogi gminnej nr 129622P w m. Krostkowo” – zwiększa się plan o kwotę 20.799,30 zł (z tego: dotacja celowa na realizację zadań inwestycyjnych gmin ze zwrotu części wydatków inwestycyjnych wykonanych w ramach funduszu sołectkiego w 2023 r. – 10.360,65 zł, środki własne – 10.438,65 zł) z przeznaczeniem na montaż barierek, słupków blokujących oraz separatorów.

3. „Przebudowa drogi gminnej nr 129613P w Pobórcie Wielkiej” – zwiększa się plan o kwotę 861 zł z przeznaczeniem na aktualizację kosztorysu inwestorskiego w związku z planowanym złożeniem wniosku o dofinansowanie zadania w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg.

4. „Przebudowa dróg gminnych na terenie Gminy Białośliwie” – zwiększa się plan o kwotę 1.105.060,19 zł w związku z przesunięciem części dofinansowania inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych z roku 2025 na rok 2024.

W dz.750 – Administracja publiczna, rozdz.75023 – Urzędy gmin zwiększa się plan wydatków bieżących o kwotę **20.754 zł**, z tego:

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w ramach bhp pracowników – 1.950 zł,
- wymiana rozdzielnicy głównej oraz rozdzielnicy zlokalizowanej na piętrze w budynku Urzędu Gminy w Białośliwiu – 18.804 zł.

W rozdz.75095 – Pozostała działalność zwiększa się wydatki o kwotę **39,89 zł** środków z Funduszu Pomocy przeznaczonych na koszty realizacji zadania tj. nadanie numeru PESEL dla obywateli Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

Ponadto zwiększa się wydatki o kwotę **1.900 zł** celem zabezpieczenia brakujących środków na różne opłaty i składki.

W dz.801 – Oświata i wychowanie zwiększa się plan wydatków o kwotę **461.474,03 zł** na realizację projektu pn. „Gmina Białośliwie wspiera przedszkolaków”, projekt realizowany przez Samorządowe Przedszkole w Białośliwiu „Mali Odkrywcy” z tego:

- w rozdz.80104 – Przedszkola – 438.695,18 zł,

- w rozdz.80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli – 22.778,85 zł.

Ponadto w rozdz.80104 – Przedszkola zwiększa się plan wydatków o kwotę **40.000 zł** celem zabezpieczenia środków na zakup energii.

W rozdz.80113 – Dowożenie uczniów do szkół zwiększa się plan wydatków bieżących o kwotę **231.982 zł** (z tego: dotacja celowa na realizację zadań bieżących gmin ze zwrotu części wydatków bieżących wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2023 r. – 40.139,87 zł, środki własne – 191.842,13 zł) celem zabezpieczenia środków na dowóz dzieci do szkół i przedszkola w roku szkolnym 2024/2025 w okresie od września do grudnia br.

Ponadto zmniejsza się plan wydatków bieżących o kwotę **49.239,58 zł** na dowóz dzieci do szkół i przedszkola w roku szkolnym 2023/2024 z uwagi na niewykorzystanie środków w całości.

W rozdz.80153 – Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych zmniejsza się plan wydatków o kwotę **126,49 zł** celem dostosowania poziomu środków do zakresu realizowanych zadań.

W dz.851 – Ochrona zdrowia, rozdz.85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi dokonuje się przeniesień na kwotę **7.945,40 zł** w ramach posiadanych środków celem dostosowania planu do zakresu realizowanych zadań.

W dz.852 – Pomoc społeczna, rozdz.85214 – Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe zwiększa się plan wydatków o kwotę **26.600 zł** celem zabezpieczenia środków na pobyt osób bezdomnych w schroniskach.

W rozdz.85215 – Dodatki mieszkaniowe zwiększa się plan wydatków o kwotę **8.000 zł** z przeznaczeniem na wypłatę dodatków mieszkaniowych.

W rozdz.85219 – Ośrodki pomocy społecznej zwiększa się plan wydatków o kwotę **5.500,80 zł** dotacji celowej z przeznaczeniem na wynagrodzenie za sprawowanie opieki, o którym mowa w art. 18 ust. 1 pkt 9 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej.

Ponadto zwiększa się plan wydatków bieżących o kwotę **3.100 zł**, z tego:

- na zwiększenie kwoty dodatku funkcyjnego dla Kierownika GOPS – 2.400 zł,

- na podróże służbowe krajowe – 700 zł.

W rozdz.85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze zwiększa się wydatki o kwotę **4.287,99 zł** celem zabezpieczenia wkładu własnego na realizację Programu Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej „Korpus Wsparcia Seniorów”, tj. organizowanie i świadczenie usług opiekuńczych w formie usług sąsiedzkich.

W dz.853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, rozdz.85395 – Pozostała działalność zwiększa się plan wydatków o kwotę **6.000 zł** celem zabezpieczenia wkładu własnego na realizację usługi społecznej „Wielkopolskie Kluby Rodzinne 2024”.

W dz.900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdz.90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód zwiększa się plan wydatków bieżących o kwotę **15.580 zł**, z tego:

- remont dmuchawy pracującej na oczyszczalni ścieków w Białośliwiu – 8.200 zł,
- dodatkowe środki na czyszczenie głównego kolektora sanitarnego w Białośliwiu – 7.380 zł.

Ponadto wprowadza się zadanie inwestycyjne pn. „Wykonanie przyłącza kanalizacji sanitarnej do nowego obiektu w Niezychowie” na kwotę **12.900 zł** celem zabezpieczenia środków na sporządzenie projektu budowlanego.

W rozdz.90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach zwiększa się plan wydatków bieżących o kwotę **10.120 zł**, z tego:

- zakup paliwa i części zamiennych do kosiarek – 4.000 zł,
- wycinka 34 szt. drzew z mienia gminnego, zgodnie z wydanymi decyzjami Starosty Pilskiego – 4.620 zł,
- usunięcie połamanego drzewa z działki nr 12 w m. Krostkowo oraz dokonanie cięć sanitarnych (suchych i nadłamanych gałęzi) na wysokim drzewostanie na terenie Białośliwia – 1.500 zł.

W rozdz.90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu dokonuje się przeniesień na kwotę **600 zł** w ramach posiadanych środków celem dostosowania planu do zakresu realizowanych zadań.

W rozdz.90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg zwiększa się plan wydatków bieżących o kwotę **10.000 zł** z przeznaczeniem na konserwację oświetlenia ulicznego.

W dz.921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, rozdz.92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby zwiększa się dotację podmiotową dla instytucji kultury o kwotę **25.000 zł** z przeznaczeniem na organizację wydarzenia pn. „Dożynki Gminne”.

Ponadto zwiększa się plan wydatków bieżących o kwotę **3.036 zł**, z tego:

- przegląd gaśnic w świetlicach – 200 zł,
- wymiana oświetlenia awaryjnego i ewakuacyjnego w budynku świetlicy wiejskiej w Białośliwiu – 2.836 zł.

Zwiększa się plan wydatków inwestycyjnych o łączną kwotę **336.756 zł** na realizację zadań inwestycyjnych pn.:

- „Poprawa efektywności energetycznej budynku Gminnego Ośrodka Kultury w Białośliwiu” – zwiększa się plan o kwotę 268.960 zł celem zabezpieczenia wkładu własnego gminy na wykonanie robót budowlanych,
- „Budowa świetlicy wiejskiej i przedszkola w Niezychowie” – zwiększa się plan o kwotę 13.346 zł z przeznaczeniem na dostawę i montaż akcesoriów łazienkowych, opracowanie instrukcji bezpieczeństwa pożarowego oraz wyposażenie obiektu w oznakowanie i gaśnice,
- „Zagospodarowanie terenu przy świetlicy wiejskiej w Dworzakowie” – zwiększa się plan o kwotę 54.450 zł dofinansowania z Województwa Wielkopolskiego z przeznaczeniem na rozbudowę placu zabaw.