

Uzasadnienie

do Uchwały Nr2024 Rady Gminy Białośliwie z dnia 18 grudnia 2024 r. w sprawie zmiany budżetu Gminy Białośliwie na rok 2024

W uchwale budżetowej dokonuje się zmniejszenia planu dochodów o kwotę **4.794.814,32 zł.**

W dz.010 – Rolnictwo i łowiectwo, rozdz.01095 – Pozostała działalność zmniejsza się plan dochodów majątkowych o kwotę **245.000 zł** w związku z niezrealizowaniem dochodów ze sprzedaży nieruchomości rolnych (tj. niezrealizowana sprzedaż nieruchomości w Dworzakowie dz. nr 5 oraz w Białośliwiu dz. nr 1182/1).

Ponadto zmniejsza się plan dochodów o kwotę **21.754 zł** w związku z aneksem do umowy 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.400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę, rozdz.40002 – Dostarczanie wody zmniejsza się plan dochodów o kwotę **12.000 zł** w związku z niższymi wpływami niż zaplanowano z tytułu opłat za zużycie wody (decyzja Dyrektora Regionalnego Zarządu Gospodarki Wodnej w Bydgoszczy w sprawie zatwierdzenia wyższych taryf za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzenie ścieków na terenie Gminy Białośliwie została wydana 28 listopada br.).

W dz.600 – Transport i łączność, rozdz.60004 – Lokalny transport zbiorowy zwiększa się plan dochodów o kwotę **1.800 zł** w związku z otrzymaniem dotacji celowej z budżetu państwa według zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego w Poznaniu Nr FB-I.3111.502.2024.14 z dnia 16 grudnia 2024 r. z przeznaczeniem na organizację bezpłatnego gminnego przewozu pasażerskiego dla wyborców wynikającego z art. 37f ustawy Kodeks wyborczy w związku z II turą przedterminowych wyborów Wójta Gminy Białośliwie.

W rozdz.60016 – Drogi publiczne gminne zmniejsza się plan dochodów o kwotę **2.295.060,19 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 2024 na rok 2025.

Ponadto zmniejsza się plan dochodów o kwotę **2.450.000 zł** dofinansowania inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w związku z przesunięciem środków na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa dróg położonych na działkach nr 90/4, 250, 247/1 w m. Niezychowo wraz z przebudową sieci wodociągowej” z roku 2024 na rok 2025.

W dz.700 – Gospodarka mieszkaniowa, rozdz.70007 – Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy zwiększa się plan dochodów o kwotę **10.000 zł** w związku z wyższymi wpływami z tytułu czynszu za wynajem lokali mieszkalnych.

W dz.756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem, rozdz.75615 – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych zmniejsza się plan dochodów o kwotę **6.110 zł** w związku z niższymi wpływami niż zaplanowano z tytułu podatku leśnego (1.560 zł), z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień (150 zł) oraz z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat (4.400 zł).

Ponadto zwiększa się plan dochodów o kwotę **4.000 zł** w związku z wyższymi wpływami niż zaplanowano z tytułu podatku od środków transportowych.

W 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 zmniejsza się plan dochodów o kwotę **46.500 zł** w związku z niższymi wpływami niż zaplanowano z tytułu podatku od środków transportowych (10.000 zł), z tytułu podatku od spadków i darowizn (30.000 zł), z tytułu opłaty od posiadania psów (1.000 zł), z tytułu opłaty targowej (1.500 zł), z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień (4.000 zł).

W rozdz.75618 – Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw zmniejsza się plan dochodów o kwotę **6.000 zł** w związku z niższymi wpływami niż zaplanowano z tytułu opłaty skarbowej.

W rozdz.75621 – Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zwiększa się plan dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych o dodatkową kwotę **408.283 zł** według zawiadomienia Ministra Finansów Nr ST3.4753.16.2024 z dnia 3 grudnia 2024 r.

W dz.758 – Różne rozliczenia, **rozdz.75801 – Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego zwiększa się plan dochodów o kwotę 39.488 zł według zawiadomienia Ministra Finansów Nr ST3.4751.2.12.2024.10g z dnia 12 grudnia 2024 r.**

W rozdz.75802 – Uzupelnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego zwiększa się plan dochodów o dodatkową kwotę **591.717 zł** według zawiadomienia Ministra Finansów Nr ST3.4751.1.3.2024 z dnia 3 grudnia 2024 r.

W rozdz.75814 – Różne rozliczenia finansowe zmniejsza się plan dochodów o kwotę **30.000 zł** w związku z niższymi wpływami niż zaplanowano z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych.

W dz.801 – Oświata i wychowanie, rozdz.80104 – Przedszkola zmniejsza się plan dochodów o kwotę **26.000 zł** w związku z niższymi wpływami niż zaplanowano za pobyt dzieci w przedszkolu powyżej minimum (4.600 zł) oraz z tytułu wpływów za żywienie dzieci w przedszkolu (21.400 zł). Ponadto zwiększa się plan dochodów o kwotę **24.159 zł** w związku z wyższymi wpływami niż zaplanowano z tytułu wpływów z usług.

W rozdz.80148 – Stołówki szkolne i przedszkolne zmniejsza się plan dochodów o kwotę **50.000 zł** z tytułu odpłatności za żywienie w stołówce szkolnej w związku z niższymi wpływami niż planowano z uwagi na nieobecności dzieci.

W dz.852 – Pomoc społeczna, rozdz.85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze zmniejsza się plan dochodów o kwotę **10.000 zł** w związku z niższymi wpływami niż zaplanowano z tytułu częściowej odpłatności za usługi opiekuńcze.

W dz.855 – Rodzina, rozdz.85501 – Świadczenie wychowawcze zmniejsza się plan dochodów o kwotę **3.740 zł** celem dostosowania planu do zakresu realizowanych zadań.

W rozdz.85502 – Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego zwiększa się plan dochodów o kwotę **500 zł** z tytułu wpływów nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych i jednocześnie zmniejsza się plan dochodów z tytułu odsetek od nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych o kwotę **500 zł** celem dostosowania planu do zakresu realizowanych zadań.

W rozdz.85504 – Wspieranie rodziny zwiększa się plan dochodów o kwotę **11.633,32 zł** tytułem otrzymanych środków z Funduszu Pracy na realizację zadania określonego w rządowym programie wspierania rodziny „Asystent rodziny w 2024 r.”.

W dz.900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdz. 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód zmniejsza się plan dochodów o kwotę **35.000 zł** w związku z niższymi wpływami niż zaplanowano z tytułu opłat za odprowadzenie ścieków (decyzja Dyrektora Regionalnego Zarządu Gospodarki Wodnej w Bydgoszczy w sprawie zatwierdzenia wyższych taryf za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzenie ścieków na terenie Gminy Białośliwie została wydana 28 listopada br.).

W rozdz.90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg zmniejsza się plan dochodów o kwotę **650.560 zł** wstępnej promesy dofinansowania inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych Nr Edycja9RP/2023/1780/PolskiŁad z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja oświetlenia drogowego na terenie Gminy Białośliwie” w związku z rezygnacją z realizacji ww. zadania w roku bieżącym.

W rozdz.90019 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska zwiększa się plan dochodów związanych z finansowaniem ochrony środowiska i gospodarki wodnej o kwotę **1.829,55 zł** w związku z wyższymi wpływami z opłat i kar za korzystanie ze środowiska niż planowano.

Jednocześnie dokonuje się zmian wydatków w poszczególnych działach.

W dz.600 – Transport i łączność, rozdz.60004 – Lokalny transport zbiorowy zwiększa się plan wydatków o kwotę **1.800 zł** dotacji celowej z przeznaczeniem na organizację bezpłatnego gminnego przewozu pasażerskiego dla wyborców wynikającego z art. 37f ustawy Kodeks wyborczy w związku z II turą przedterminowych wyborów Wójta Gminy Białośliwie.

W rozdz.60016 – Drogi publiczne gminne zmniejsza się plan wydatków inwestycyjnych o łączną kwotę **4.790.336,19 zł** zadań inwestycyjnych pn.:

1) „Przebudowa dróg gminnych na terenie Gminy Białośliwie” – zmniejsza się plan o kwotę 2.321.505,19 zł (z tego: dofinansowanie inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych – 2.295.060,19 zł, środki własne – 26.445 zł) w związku z przesunięciem środków z roku 2024 na rok 2025, z tego:

- wykonanie robót budowlanych – 2.295.060,19 zł,
- nadzór inwestorski – 26.445 zł

2) „Przebudowa dróg położonych na działkach nr 90/4, 250, 247/1 w m. Niezychowo wraz z przebudową sieci wodociągowej” – zmniejsza się plan o kwotę 2.468.081 zł (z tego: dofinansowanie inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych – 2.450.000 zł, środki własne – 18.081 zł) w związku z przesunięciem środków z roku 2024 na rok 2025, z tego:

- wykonanie robót budowlanych – 2.450.000 zł,
- nadzór inwestorski w zakresie sieci wodociągowej – 10.701 zł,
- nadzór inwestorski w zakresie robót drogowych – 7.380 zł,

3) „Przebudowa ul. Sportowej w Białośliwiu” – zmniejsza się plan o kwotę 750 zł z uwagi na niewykorzystanie środków w całości.

W dz.754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, rozdz.75412 – Ochotnicze straże pożarne zwiększa się plan wydatków o kwotę **3.000 zł** z przeznaczeniem na **zakup materiałów i wyposażenia**.

W dz.757 – Obsługa długu publicznego, rozdz.75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego zwiększa się odsetki od zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów o kwotę **14.800 zł**.

W dz.801 – Oświata i wychowanie, rozdz.80101 – Szkoły podstawowe zmniejsza się plan wydatków na zakup usług pozostałych o kwotę **299 zł**, a powyższą kwotę przeznacza się na szkolenia pracowników. Ponadto zmniejsza się plan wydatków o kwotę **37.173,73 zł** na wynagrodzenia osobowe nauczycieli z uwagi na zrealizowanie mniejszej ilości godzin ponadwymiarowych niż zaplanowano.

W rozdz.80104 – Przedszkola dokonuje się przeniesień między paragrafami na kwotę **17.880 zł** celem zabezpieczenia środków na zakup wyposażenia do zaplecza kuchennego nowego przedszkola w Niezychowie (13.174 zł), podróże służbowe (106 zł), wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający (200 zł) oraz wynagrodzenia osobowe nauczycieli (4.400 zł).

Ponadto w związku z przyznaniem kwoty **39.488 zł** ze środków rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej zwiększa się plan wydatków bieżących na wynagrodzenia nauczycieli wraz z pochodnymi w Samorządowym Przedszkolu w Białośliwiu (18.474 zł), na zwrot kosztów wychowania przedszkolnego dzieci będących mieszkańcami gminy Białośliwie, a uczęszczających do przedszkoli w Gminie Miejskiej w Pile (1.014 zł) oraz na bieżącą działalność w Szkole Podstawowej w Białośliwiu (20.000 zł).

W rozdz.80148 – Stołówki szkolne i przedszkolne zmniejsza się plan wydatków o kwotę **50.000 zł** na zakup środków żywności, które nie zostaną wydatkowane w br.

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 **3.000 zł** celem zabezpieczenia środków za wypłatę zasiłków celowych.

W rozdz.85216 – Zasiłki stałe zwiększa się plan wydatków o kwotę **4.352,96 zł** celem zabezpieczenia środków za wypłatę zasiłków stałych.

W rozdz.85230 – Pomoc w zakresie dożywiania zwiększa się plan wydatków o kwotę **650 zł** celem zabezpieczenia środków na dożywianie uczniów w placówkach oświatowych.

W dz.854 – Edukacyjna opieka wychowawcza, rozdz.85416 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym zmniejsza się plan wydatków o kwotę **2.100 zł** z uwagi na niewykorzystanie środków w całości.

W dz.855 – Rodzina, rozdz.85501– Świadczenie wychowawcze zmniejsza się plan wydatków o kwotę **3.740 zł** z tytułu zwrotu nienależnie pobranych świadczeń wraz z odsetkami celem dostosowania planu do zakresu realizowanych zadań.

W rozdz.85502 – Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego zmniejsza się plan wydatków na pozostałe odsetki od nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych o kwotę **500 zł** i jednocześnie zwiększa się plan wydatków o kwotę **500 zł** celem przekazania do Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu wpłat nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych.

W rozdz.85504 – Wspieranie rodziny zwiększa się plan wydatków o kwotę **1.510,87 zł** (z tego: środki z Funduszu Pracy – 1.200 zł, środki własne gminy – 310,87 zł) z przeznaczeniem na realizację rządowego programu wspierania rodziny „Asystent rodziny w 2024 r.”, tj. dofinansowanie dodatku do wynagrodzenia.

Ponadto zwiększa się plan wydatków o kwotę **10.433,32 zł** środków z Funduszu Pracy z przeznaczeniem na realizację rządowego programu wspierania rodziny „Asystent rodziny w 2024 r.”, tj. dofinansowanie kosztów zatrudnienia wraz z pochodnymi i jednocześnie zmniejsza się plan wydatków w ramach środków własnych o powyższą kwotę.

W dz.900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdz.90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód zwiększa się plan wydatków bieżących o kwotę **18.829,55 zł**, z tego:

- naprawa przyłącza kanalizacyjnego w Niezychowie – 8.000 zł,
- wykonanie przyłącza kanalizacyjnego na odcinku ok. 30 m w Dębówku Nowym – 10.000 zł,
- badania surowych i oczyszczonych ścieków na oczyszczalni ścieków – 829,55 zł (środki FOŚ).

W rozdz.90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg zwiększa się plan wydatków bieżących o kwotę **34.858,22 zł** z przeznaczeniem na oświetlenie uliczne oraz konserwację oświetlenia ulicznego.

Ponadto zmniejsza się plan wydatków inwestycyjnych o kwotę **820.000 zł** zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja oświetlenia drogowego na terenie Gminy Białośliwie” – (z tego: dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych – 650.560 zł, środki własne – 169.440 zł) w związku z rezygnacją z realizacji

ww. zadania w roku bieżącym.

W rozdz.90026 – Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami zwiększa się plan wydatków bieżących o kwotę **1.000 zł** z przeznaczeniem na badania wód podziemnych – piezometri na terenie składowiska odpadów (środki FOŚ).

W dz.921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, rozdz.92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby zmniejsza się plan wydatków inwestycyjnych o kwotę **21.754 zł** zadania pn. „Zagospodarowanie terenu przy świetlicy wiejskiej w Dworzakowie” z uwagi na niewykorzystanie środków w całości (dofinansowanie z Województwa Wielkopolskiego).

W dz.926 – Kultura fizyczna, rozdz.92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej zwiększa się wydatki bieżące o kwotę **7.000 zł** celem zabezpieczenia środków na zakup energii w budynku szatniowym na działce nr 1179 w Białosławiu.

W rozdz.92695 – Pozostała działalność zmniejsza się plan wydatków inwestycyjnych o kwotę **237.173,73 zł** zadania pn. „Modernizacja kompleksu sportowego „Moje Boisko – Orlik 2012” wraz z budową skatepark’u w Białosławiu” w związku z przesunięciem środków z roku 2024 na rok 2025.

W związku z otrzymaniem dodatkowych dochodów na rok 2024 w kwocie **800.000 zł** z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (408.283 zł) oraz z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej (391.717 zł) oraz niewykorzystaniem środków w kwocie **237.173,73 zł** na zadanie pn. „Modernizacja kompleksu sportowego „Moje Boisko – Orlik 2012” wraz z budową skatepark’u w Białosławiu” i planowaniem wykorzystania powyższych środków w roku 2025 zwiększone zostają w 2024 r. rozchody budżetu z tytułu lokat.