UZASADNIENIE

Do Uchwały Rady Gminy nr X*XIX*/216/2021 z dnia 30 września 2021 roku.

Zmiany w budżecie gminy dotyczą :

1. W związku ze zmianą rozporządzenia w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych opublikowanego w dzienniku ustaw(z dnia 29 lipca 2021 roku pod pozycję 1382) gmina Choceń dostosowuje klasyfikację budżetową do w/w rozporządzenia :

- Dochody dotyczące zadania zleconego przez Wojewodę Kujawsko-Pomorskiego w zakresie transportu osób mających trudności w samodzielnym dotarciu do punktu szczepień przeciwko wirusowi SARS-C0V-2 zmieniają się z paragrafu 0970 na paragraf 2180.

 -Fundusz Dróg samorządowych zmienia nazwę na „Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg” ,

 -W Rządowym Funduszu Inwestycji Lokalnych zmienia się paragraf dochodowy z paragrafu

 6290 na paragraf 6100.

1. Dochody

- zwiększenie kwoty dotacji celowej w związku decyzją Wojewody Kujawsko- przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów- zgodnie z art.90d i art.90e ustawy o systemie oświaty – rezerwa celowa cz.83, poz.26 w kwocie 40.000,00 zł,

- zmniejszenie kwoty dotacji celowej - decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego nr WFB.I.3120.3.59.2021 z dnia 31 sierpnia 2021 roku, w związku z dokonanym przez gminę zwrotem niewykorzystanych środków z dofinansowania na realizację zadań w ramach Resortowego programu rozwoju instytucji nad dziećmi w wieku do lat 3 „Maluch +” 2021 na kwotę 3 061,66 zł.

- w związku z aneksem nr 1 do umowy UM\_PG.041.1.017.2021 z dnia 13 stycznia 2021r. w Toruniu zawarty w dniu 13.08.2021 pomiędzy Województwem Kujawsko-Pomorskim z siedzibą w Toruniu a Gminą Choceń o udzielenie dotacji celowej na utworzenie w gminie, przez okres 12 miesięcy styczeń – grudzień 2021, stanowiska do spraw rozwoju przedsiębiorczości wprowadza się po stronie dochodów i wydatków kwotę 5.750,00 zł.

- zwiększenie kwoty dotacji celowej po stronie dochodów i wydatków w związku decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego nr WFB.I.3120.3.65.2021 z dnia 24 września 2021 roku z przeznaczeniem na zadania z zakresu spraw obywatelskich w związku z rozliczeniem dotacji na podstawie ilości spraw wykonanych do końca sierpnia 2021r. o kwotę 3.819,00 zł.

- zwiększenie kwoty dotacji celowej po stronie dochodów i wydatków w związku decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego nr WFB.I.3120.3.67.2021 z dnia 29 września 2021 roku z przeznaczeniem na :

-wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe na kwotę 3.769,63 Dział 801- Oświata i wychowanie Rozdział 80153 par 2010

-opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz zasiłek dla opiekuna na kwotę 4.481,00 Dział 855–Rodzina , Rozdział 85513 par 2010

- zwiększenie planu dochodów w rozdziale 40002- woda par 0950 o kwotę 4.122,53 zł. wynikającą z otrzymanego odszkodowania, jednocześnie o taka samą kwotę zwiększa się plan wydatków w rozdziale 40002 par 4300 usługi

- zwiększa się plan dochodów w podatku od środków transportu osoby fizyczne o kwotę 30.000,00zł.

- zaktualizowano kwotę niewykonanych dochodów w rozdziale 92195-Kultura zmniejszono je o kwotę 20.000,00zł.

- w związku ze zwrotem z Urzędu Skarbowego podatku VAT , wprowadza się po stronie dochodów kwotę 203.121,92 zł w rozdziale 75814 par 0970 podatek VAT.

- Wprowadzenie środków po stronie dochodów i wydatków z rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej kwoty w wysokości 21 000 złotych z tytułu „ Finansowania zajęć wspomagających uczniów w opanowaniu i utrwalaniu wiadomości i umiejętności z wybranych obowiązkowych zajęć edukacyjnych „.

3. Wydatki

 1) W Urzędzie Gminy dokonano zwiększenia planu wydatków w następujących rozdziałach:

- 40002 paragraf 4210- o kwotę 2.933,13 zł.

- 75023 paragraf 4300- o kwotę 765,41 zł.

Oraz dokonano przeniesienia w ramach tego samego rozdziału na kwotę 5.170,00 zł.tj. z 92195 z paragrafu 4170-umowy bezosobowe na paragraf 4300- usługi

- inne zmiany w planie Urzędzie Gminy dotyczą przeniesień planu wydatków w celu zabezpieczenia środków na zobowiązania

1. zwiększenie planu wydatków w Zespole Szkolno- Przedszkolnym o kwotę 60.000,00 zł. z przeznaczeniem na pokrycie faktury za klimatyzatory. Inne przeniesienia miedzy paragrafami wydatkowymi nie wpłynęły na zwiększenie planu po stronie wydatków;
2. W Jednostce GOPS Choceń zwiększono plan wydatków o kwotę 10.000,00zł. na zadania bieżące z przeznaczeniem na :

- w rozdziale 85219 paragraf 4210 o kwotę 5.000,00zł. i w paragrafie 4300 o kwotę 5.000,00 zł.

**Limity na zadania inwestycyjne**

- Zmniejszono limit na zadania inwestycyjne:

**zaktualizowano limity wydatków w związku z przeprowadzonymi przetargami na zadania:**

-zaktualizowano wartości planu po stronie dochodów i wydatków w związku z przeprowadzonym przetargiem na zadanie inwestycyjne pod nazwą: Fotowoltaika w Gminie Choceń wartość zadania wg umowy wynosi 1.679.606,00 zł.

-zaktualizowano plan wydatków w zadaniu „ Rozwój ogólnodostępnej infrastruktury rekreacyjnej w postaci budowy obiektów małej architektury w miejscowościach Szczutkowo, Śmiłowice oraz Czerniewice „rozdział 90095-6050, wartość zadania wynosi 62.827,20zł, a dofinansowanie 33.381,00zł.

Wprowadzone wielkości spowodowały zmniejszenie deficytu budżetowego, którego wielkość po zmianie wynosi 1 817 331,68 zł. Sfinansowanie w/w deficytu planuje się :

1. Przychodami jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych przepisach w kwocie 82 672,22 ( środki dotyczą rozliczenia tzw. Funduszu korkowego
2. Przychodami jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art.5 ust. 1 pkt 2 uraty i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków europejskich w kwocie 131.583,03 zł;
3. Wolnymi środkami, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie 1.603 076,43 zł.