

Uzasadnienie

do Uchwały Rady Gminy w Łubnicach Nr ^{XXII/148/}.....2020 z dnia ²⁹.. grudnia 2020 roku

w sprawie zmiany budżetu gminy Łubnice na 2020 rok

po autopoprawce zaproponowanej na posiedzeniu Komisji w dniu 21 października 2020 roku

Dochody

Załącznik Nr 1 -

określający zmiany planowanych dochodów budżetu gminy Łubnice na 2020 roku według stanu na dzień grudnia 2020 roku .

Zmiany **zmniejszające** planowane dochody na podstawie wykonania za 11 miesięcy 2020 roku :

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	2 255 412,27	-69 865,00	2 185 547,27
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	1 907 245,62	-69 865,00	1 837 380,62
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	607 712,00	-69 865,00	537 847,00

Kwota wykonanych dochodów : 537.847,00 zł -

dotyczy zwrotu podatku vat z tyt. realizacji inwestycji w latach 2018-2019 .

Zmiany **zwiększające planowane dochody majątkowe** na podstawie wykonania za 11 miesięcy 2020 roku :

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	487 861,97	46 139,83	534 001,80
	60016		Drogi publiczne gminne	487 861,97	46 139,83	534 001,80
		6350	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	487 861,97	46 139,83	534 001,80

Kwota wykonanych dochodów : 534.001,80 zł -

Dotyczy dofinansowania Funduszu Dróg Samorządowych z tyt. rozliczenia II etapu realizacji przebudowy dróg :
Ładomierz Wójcin oraz Wodna Łubnice

Zmiany korygujące (+ -) planowane dochody bieżące na podstawie wykonania za 11 miesięcy 2020 roku :

Dział	Rozdz.	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	5 079 163,00	1 859,00	5 081 022,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	473 940,00	-998,40	472 941,60
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	1 000,00	-1 000,00	0,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	186,00	1,60	187,60
	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	1 736 630,00	2 466,40	1 739 096,40
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	17 000,00	1 000,00	18 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	6 903,00	1 466,40	8 369,40
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	19 100,00	391,00	19 491,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw Dochód za zajecie pasa drogowego dróg gminnych Energa	6 327,00	391,00	6 718,00

Zmiany zwiększające planowane dochody bieżące na podstawie zawiadomienia Ministerstwa Finansów w 2020 roku :

Dział	Rozdz.	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
758			Różne rozliczenia	5 891 332,00	59 734,37	5 951 066,37
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	3 683 553,00	19 000,00	3 702 553,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	3 683 553,00	19 000,00	3 702 553,00

1) Pisma Ministerstwa Finansów ST5.475.6.2020.2g w sprawie przyznania Gminie Łubnice na rok 2020 kwoty **19.000,00 zł** ze środków **rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej** - 19 000,00 zł
 Powyższa kwota została przyznana z tytułu dofinansowania zakupu usługi dostępu do internetu, sprzętu przydatnego w prowadzeniu zajęć realizowanych z wykorzystaniem metod i technik kształcenia na odległość lub innego sposobu realizacji tych zajęć.

758			Różne rozliczenia	5 891 332,00	59 734,37	5 951 066,37
	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	0,00	39 099,00	39 099,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	0,00	39 099,00	39 099,00

- 2) Pisma Ministerstwa Finansów ST5.4751.10.2020. w sprawie przyznania Gminie Łubnice na rok 2020 kwoty **39.099,00** zł ze środków **rezerwy subwencji ogólnej** .

Powyższa kwota została przyznana gminom , , w których dochody z tyt. podatków i opłat są niższe od 85% średnich dochodów wszystkich gmin w przeliczeniu na jednego mieszkańca w kraju .

758			Różne rozliczenia	5 891 332,00	59 734,37	5 951 066,37
	75814		Różne rozliczenia finansowe	0,00	1 635,37	1 635,37
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	1 635,37	1 635,37

- 3) wpływy w tym rozdziale wykonano z tyt . zwrotu przez Urząd Skarbowy rozliczenia Vat za 2019 rok w ramach wydatków bieżących (dotyczy prewspółczynnika odliczeń) .

Zmiany **korygujące (+ -)** planowane dochody na podstawie wykonania za 11 miesięcy 2020 roku :

Dział	Rozdz.	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	1 536 618,24	-61 388,20	1 475 230,04
	80101		Szkoły podstawowe	0,00	4 411,80	4 411,80
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	4 411,80	4 411,80
	80104		Przedszkola	259 231,00	-67 000,00	192 231,00
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	15 600,00	-7 000,00	8 600,00
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	107 346,00	-60 000,00	47 346,00

Zwiększenie dochodów w rozdziale 80101 – dotyczy wpłaty za złomowanie 2 pieców Co w szkole oraz wymienionych grzejników i rur. podstawowej w Wójcinie .

Zmniejszenie wykonania dochodów w tym dziale jest wynikiem nieuczęszczania w okresie od 15 marca 2020 do 30 czerwca 2020 dzieci w wieku przedszkolnym .

Dział	Rozdz.	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
	80113		Dowozenie uczniów do szkół	0,00	1 200,00	1 200,00
		2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	1 200,00	1 200,00

Wprowadza się do dochodów kwotę partycypacji w kosztach dowozu dziecka niepełnosprawnego z gminy Bolesławiec do placówki oświatowej w Słupii po Kępnem

Zmiany korygujące planowane dochody bieżące na podstawie zawiadomień urzędu Wojewódzkiego w Łodzi oraz Wojewódzkiego Urzędu Pracy w 2020 roku :

Dział	Rozdz.	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
855			Rodzina	5 889 792,00	-3 780,00	5 886 012,00
	85502		alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 442 794,00	-5 480,00	1 437 314,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	11 960,00	-5 480,00	6 480,00
	85504		Wspieranie rodziny	152 210,00	1 700,00	153 910,00
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	1 700,00	1 700,00

Na podstawie pisma Wojewody Łódzkiego FB –I.3111.2.336.2020 ustalono poziom dochodów zleconych realizowanych na rzecz budżetu państwa w wysokości 16.200,00 , z czego udział budżetu gminy wynosi 40% t.j. 6.480,00 zł .

Na podstawie umowy Nr a/62/2020 zawartej z Wojewódzkim Urzędem Pracy przyznano gminie dofinansowanie w wysokości : 1.700,00 zł tytułem dofinansowania wydatków na wynagrodzenie Asystenta ta Rodziny .

Łączna kwota zwiększenia oraz zmniejszenia planowanych na 2020 rok dochodów wynosi : -27.300,00 zł

Wydatki

Załącznik Nr 2 -

określający zmiany planowanych wydatków budżetu gminy Łubnice na 2020 roku według stanu na dzień 27 października 2020 roku .

I. Zaproponowana zmiana w postaci zwiększenia planowanych wydatków w ramach :
środków otrzymanych spoza budżetu gminy w ramach dotacji i subwencji , dofinansowania
Wojewódzkiego Urzędu Pracy oraz budżetu woj. łódzkiego dotyczy :

801			Oświata i wychowanie	9 093 646,45	19 000,00	9 112 646,45
	80101		Szkoły podstawowe	5 200 424,18	19 000,00	5 219 424,18
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	223 728,00	19 000,00	242 8,00

Na podstawie Pisma Ministerstwa Finansów ST5.475.6.2020.2g w sprawie przyznania Gminie Łubnice na rok 2020 kwoty **19.000,00 zł** ze środków **rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej** - 19 000,00 zł
Powyższa kwota została przyznana z tytułu dofinansowania zakupu usługi dostępu do internetu , sprzętu przydatnego w prowadzeniu zajęć realizowanych z wykorzystaniem metod i technik kształcenia na odległość lub innego sposobu realizacji tych zajęć.

855			Rodzina	5 995 274,73	1 700,00	5 996 974,73
	85504		Wspieranie rodziny	221 049,25	1 700,00	222 749,25
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	48 036,00	1 700,00	49 736,00

Na podstawie umowy zawartej z Wojewódzkim Urzędem Pracy przyznano gminie dofinansowanie w wysokości : 1.700,00 zł tytułem dofinansowania wydatków na wynagrodzenie Asystenta ta Rodziny .

Wprowadza się zmiany korygujących planowanych wydatków na 2020 rok w oparciu o wykonanie za 11 m-cy 2020 roku oraz przewidywanych potrzeb do końca roku jak niżej j :

Dział	Rozdz.	Par.	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	499 983,70	-10 000,00	489 983,70
	01095		Pozostała działalność	357 476,65	-10 000,00	347 476,65
		4300	Zakup usług pozostałych wykonanie na 30.11.2020 wynosi 399 zł	10 500,00	-10 000,00	500,00
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	477 000,00	8 000,00	485 000,00
	40002		Dostarczanie wody	477 000,00	8 000,00	485 000,00
		4260	Zakup energii	125 000,00	8 000,00	133 000,00

750			Administracja publiczna	2 561 667,00	3 000,00	2 564 667,00
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	88 000,00	3 000,00	91 000,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych przewidywany koszt do roku 85.000,00 zł	78 000,00	<u>7 000,00</u>	85 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	-3 000,00	2 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	-1 000,00	4 000,00
757			Obsługa długu publicznego	212 029,80	-50 000,00	162 029,80
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	212 029,80	-50 000,00	162 029,80
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek Wykonanie za III kw. b.r. 110.838,39 zł	209 029,80	-50 000,00	159 029,80
758			Różne rozliczenia	42 965,63	1 000,00	43 965,63
	75814		Różne rozliczenia finansowe	0,00	1 000,00	1 000,00
		2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	1 000,00	1 000,00

W Dziale 758 – Rozdz. 75814 paragraf 2320 – wprowadza się plan wydatków z przeznaczeniem na :
dofinansowanie – partycypacje kosztów kursu autobusu z Dietrzkowic do Wieruszowa
Umowa FN.III.18.2020IK z 16.11.2020 w sprawie udzielenia pomocy finansowej Powiatowi Wieruszowskiemu na uzupełnienie wkładu własnego powiatu na realizację zadania pn. „ Funkcjonowanie publicznego transportu zbiorowego w zakresie przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej „
od 01 lipca do 31 grudnia 2020 roku na liniach komunikacyjnych Dietrzkowice – Wieruszów .
Koszt około 1.000,00 zł

Łączna kwota zwiększenia oraz zmniejszenia planowanych na 2020 rok wydatków wynosi : -27.300,00 zł

Dochody budżetu państwa -

Tabela Nr 3

Ustala się po zmianach plan dochodów budżetu państwa przewidzianych do uzyskania przez związek z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zgodnie z decyzją wojewody łódzkiego ustalającego wskaźniki dochodów pozyskiwanych przez gminu na rzecz budżetu państwa .

Plan dochodów ulega zmianie z kwoty 29.900,00 do kwoty 16.200,00 w :

Dziale 855 – Rodzina

Rozdział 85502 –Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

& 0980 - wpływy z tyt. zwrotów wypłaconych Świadczeń z funduszu alimentacyjnego –
do wysokości : 16.200,00 zł .

Wydatki -
Tabela Nr 4

ZESTAWIENIE PLANU DOTACJI CELOWYCH NA ZADANIA POWIERZONE DO REALIZACJI
INNYM JEDNOSTKOM SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO w 2020 r.

Dotyczy wydzielenia osobnym załącznikiem kwoty wynikającej z tyt. :

Umowy FN.III.18.2020IK z 16.11.2020 w sprawie udzielenia pomocy finansowej Powiatowi Wieruszowskiemu na uzupełnienie wkładu własnego powiatu na realizację zadania pn. „ Funkcjonowanie publicznego transportu zbiorowego w zakresie przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej „ od 01 lipca do 31 grudnia 2020 roku na liniach komunikacyjnych Dzietrzkowice – Wieruszów .
Koszt około 1.000,00 zł

Sporządził : Skarbnik Gminy Łubnice
Izabela Klatka

WÓJT
mgr Michał Pizek

