

**Uzasadnienie**  
**do uchwały Rady Miejskiej w Lubieniu Kuj**  
**z dnia 27 listopada 2009 roku**

Zmiany dokonane w budżecie dotyczą:

Po stronie dochodów

- **w dziale 010 „Rolnictwo i leśnictwo”**, w rozdz. 01095, § 2010 o kwotę 125.214 zł zgodnie z decyzją Nr WFB.I.3011-64/09 z dnia 29 października 2009 roku Wojewody Kujawsko-Pomorskiego zwiększamy plan dotacji celowej przeznaczonej na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych z woj. Kujawsko – Pomorskiego oraz na pokrycie kosztów przez gminy, w drugim okresie płatniczym. Dnia 2 listopada 2009 roku pismem Nr WSRRW-IV-MG-6021p/47/09 Koordynator Wydziału Środowiska, Rolnictwa i Rozwoju Wsi Kujawsko - Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy poinformował nas iż Wojewoda Kujawsko – Pomorski otrzymał połowę dotacji celowej dzieląc ją proporcjonalnie pomiędzy wszystkie gminy województwa. Z informacji uzyskanych w Ministerstwie Finansów wynika, że nieznany jest jeszcze termin otrzymania pozostałych środków na całą wypłatę dotacji celowej.
- **w dziale 758 „Różne rozliczenia”**, rozdz. 75814 „Różne rozliczenia finansowe”, o kwotę 127.058 zł zwiększy środki z tytułu lokaty terminowej środków zgromadzonych rachunku funduszu ochrony środowiska. Zgodnie z art. 4 ust. 10 ustawy o dochodach jst (Dz. U z 2008 roku, Nr 88, poz. 539 z późn. zm), który określa obligatoryjne dochody gmin, odsetki od środków finansowych gmin gromadzonych na rachunkach bankowych należą do dochodów własnych gmin – o ile odrębne przepisy nie stanowią inaczej. Ustawa Prawo ochrony środowiska, do której odwołuje się art. 31 ustawy o finansach publicznych, nie wymienia odsetek od środków gminnego funduszu jako przychodów tego funduszu. W związku z powyższym w przedmiotowej sprawie będzie miał zastosowanie przepis art. 4 pkt 10 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. Przepisy te odnoszą do odsetek gromadzonych na rachunkach gminnego funduszu ochrony środowiska i gospodarki wodnej. Powyższe środki po stronie wydatków przeznaczamy na pokrycie wydatków związanych z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w sprawie zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej w dziale 010 rozdz. 01095. Opis dotacji zawarto w dziale 010.
- **w dziale 801 „Oświata i wychowanie”**, w rozdz. 80195, § 2030 o kwotę 396 zł, zgodnie z decyzją Nr WFB.I.3011-59/09 z dnia 21 października Wojewody Kujawsko – Pomorskiego zwiększamy plan dotacji celowej przeznaczonej na sfinansowanie - w ramach podnoszenia jakości oświaty – prac komisji kwalifikacyjnych i egzaminacyjnych powołanych do rozpatrzenia wniosków nauczycieli o wyższy stopień awansu zawodowego.
- **w dziale 852 „Pomoc społeczna”**, rozdz. 85214 § 2030 o kwotę 177.766 zł. Wojewoda Kujawsko –Pomorski decyzją Nr WFB.I.3011-62/09 z dnia 27 października 2009 roku zwiększa dotację celową z przeznaczeniem na dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa zgodnie z postanowieniami art. 147 ust 7 ustawy z dnia 12 marca 2004 roku o pomocy społecznej (Dz.U. 2008 r, Nr 115, poz. 7282 z późn. zm.). Natomiast decyzją WFB.I.3011-69/09 z dnia 13 listopada 2009 roku, która wpłynęła do nas 23 listopada 2009 roku, zmniejsza dotację celową w rozdz.

85213 o kwotę 5.519 zł przeznaczoną na wypłatę składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej i niektóre świadczenia rodzinne, a w rozdz. 85214, o kwotę 1.628 zmniejsza środki przeznaczone na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe.

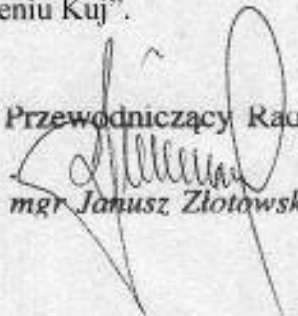
Po stronie wydatków zmian dokonujemy w oparciu o dokonaną analizę z wykonania wydatków na dzień 17 listopada 2009 roku.

- w **dziale 010 „Rolnictwo i łowiectwo”**, w rozdz. 01095 zwiększeń dokonujemy w oparciu o przyznane środki decyzją Wojewody Kujawsko - Pomorskiego z przeznaczeniem jak stanowi część opisowa po stronie dochodów.
- w **dziale 600 „Transport i łączność”**, w rozdz. 60016 dokonujemy przesunięć wydatków w ramach działu.
- w **dziale 700 „Gospodarka mieszkaniowa”**, w rozdz. 70095 o kwotę 14.000 zł zwiększamy wydatki inwestycyjne z przeznaczeniem na realizację zadania pn „Adaptacja szkoły w Bilnie na budynek mieszkalny”.
- w **dziale 710 „Działalność usługowa”**, zmian dokonujemy w ramach rozdziału zadań zleconych realizowanych w drodze porozumień z przeznaczeniem na grobownictwo.
- w **dziale 750 „Administracja publiczna”**
  - o w **rozdz. 75022 „Rady gmin”**, zwiększy wydatki o kwotę 25.170 zł z przeznaczeniem na diety radnych uczestniczących w posiedzeniach komisji, sesji.
  - o w **rozdz. 75023 „Urzędy gmin”**, zmniejszeń dokonujemy na ogólną kwotę 6.418 zł. Zmian dokonujemy w ramach rozdziału na paragrafach, które wynikają z przeprowadzonej analizy na dzień opracowania materiałów.
- w **dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”**
  - o w **rozdz. 75412 „Ochotnicze straże pożarne”** o kwotę 3.166 zł zwiększy wydatki bieżące straży pożarnych. O kwotę 484 zł zmniejszy § 6060 związany z zakupem nagrzewnicy powietrza dla OSP Krzewie, wydatek stanowił kwotę 13.000 zł.
  - o w **rozdz. 75414 „Obrona cywilna”**, zmniejszeń dokonujemy na kwotę 1.100 zł. Zmniejszenia dotyczą wydatków bieżących.
- w **dziale 756 „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem”**
  - o w **rozdz. 75647 „Pobór podatków, opłat i nie podatkowych należności budżetowych”**, o kwotę 2.000 zł zwiększy wydatki bieżące związane z wynagrodzeniem sołtysów.
- w **dziale 757 „Obsługa długu publicznego”**, w rozdz. 75702, o kwotę 8.000 zł zmniejszy wydatki związane ze spłatą odsetek od zaplanowanego kredytu. Planowany kredyt bankowy długoterminowy zaciągamy później niż planowano, zatem mniejsze będą z tego tytułu odsetki do spłaty.
- w **dziale 801 „Oświata i wychowanie”**, zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko - Pomorskiego dokonuje się zwiększeń na kwotę 396 zł.
  - o w **rozdz. 80101 „Szkoły podstawowe”**, dokonuje się przesunięć na remonty centralnego ogrzewania w: Szkole Podstawowej w Kanibrodzie w kwocie 15.414 zł, oraz w Zespole Szkół w Kłóbce kwotę 4.900 zł.



- w rozdz. 80110 „Gimnazja”, o kwotę 18.900 zł zmienia się paragraf zakupu usług remontowych
- w rozdz. 80195 „Pozostała działalność”, zabezpiecza się środki w kwocie 5000,00 zł na dodatkowe kamery niezbędne do zamontowania w ramach „Monitoringu wizyjnego w szkołach i placówkach” w Zespole Placówek Oświatowych w Lubieniu Kujawskim. W § 4170 zabezpiecza się środki pochodzące z dotacji na wynagrodzenia dla ekspertów wchodzących w skład Komisji Egzaminacyjnych powołanych dla nauczycieli ubiegających się o nadanie stopnia awansu zawodowego nauczyciela mianowanego.
- w dziale 851 „Ochrona zdrowia”, w rozdz. 85154, zmian dokonujemy w ramach rozdziału wydatków związanych z realizacją „Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych”
- w dziale 852 „Pomoc społeczna”, zmian dokonujemy w ramach wydatków zadań zleconych gminie przez administrację rządową, zgodnie z załącznikiem Nr 2.
- w dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”
- w rozdz. 90003 „Oczyszczanie miast i wsi”, zmniejszamy wydatki paragrafów 4210 i 4300, o kwotę 7.000 zł
- w rozdz. 90015 „Oświetlenie ulic, placów i dróg”, o kwotę 12.000 zł zwiększymy wydatki związane z zakupem energii elektrycznej, zmniejszając paragraf zakupu usług pozostałych o kwotę 7.000 zł.
- w dziale 926 „Kultura fizyczna i sport”, w rozdz. 92601 o kwotę 25.000 zł zmniejszamy wydatki przeznaczone na realizację zadania inwestycyjnego pn „Poprawa infrastruktury społecznej poprzez budowę stadionu w Lubieniu Kuj”.
- w rozdz. 92695 „Pozostała działalność”, o kwotę 5.000 zł zwiększy dotację celową na finansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom z przeznaczeniem dla Klubu Sportowego Lubienianka.

W załączniku Nr 5 Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej przychody nie ulegają zmianie natomiast po stronie wydatków zwiększa się § 6110 o kwotę 29.902 zł z przeznaczeniem na realizację zadania pn „Wykonanie nawierzchni trawiastej oraz drenażu odwadniającego na działce 363/4 i działce 350 ZPO w Lubieniu Kuj”.

Przewodniczący Rady  
  
 mgr Janusz Złotowski