

Uzasadnienie
do Uchwały Rady Miejskiej w Lubieniu Kujawskim
z dnia 24 marca 2010 roku

Zmian w budżecie dokonujemy w oparciu o:

Po stronie dochodów;

W związku z łączną zmianą kosztów finansowych realizowanych zadań inwestycyjnych i udziałem środków pochodzących na dofinansowanie własnych inwestycji dokonuje się zmniejszenia środków;

- w **dziale 010 „Rolnictwo i leśnictwo”**, zmniejszamy § 6290 o kwotę 513.870 zł

- w **dziale 600 „Transport i łączność”**, zmniejszamy § 6290 o kwotę 1.840.000 zł.

Powyższa kwota zgodnie z decyzją Nr WFB.I.3011-8/10 z dnia 4 marca 2010 roku Wojewody Kujawsko – Pomorskiego zakwalifikowana została do § 6330 z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań uwzględnionych na listach wniosków zakwalifikowanych i zatwierdzonych przez Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, realizowanych w ramach programu wieloletniego pn. „Narodowy program przebudowy dróg lokalnych 2008-2011”, tj. na „Budowę i przebudowę dróg gminnych w miejscowości Kaliska - Lubień Kuj. o długości 2,764 km.

- w **dziale 758 „Różne rozliczenia”** rozdz. 75801, o kwotę 7.622 zł zmniejszy część oświatową subwencji ogólnej zgodnie z informacją Ministra Finansów ST3/4820/2/10 z dnia 9 lutego 2010 roku wynikającą z ustawy budżetowej na rok 2010 z dnia 22 stycznia 2010 r. (Dz. U. Nr 19, poz.102)

- w **dziale 852 „Pomoc społeczna”**, rozdz. 85295, wprowadzamy nowy paragraf dotacji 2030 w wysokości 32.670 zł, z przeznaczeniem na dofinansowanie realizacji programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”, o którym mowa w ustawie z dnia 29 grudnia 2005 roku o ustanowieniu programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” , zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I.3011-1/10 z dnia 25 stycznia 2010 roku

Niemniej jednak odrębną decyzją z dnia 22 lutego 2010 roku Nr WFB.I.3011/6/2010 Wojewoda Kujawsko-Pomorski ustalił nowe wielkości dochodów i dotacji dla naszej jednostki ujęte dla województwa w Ustawie Budżetowej na 2010 rok związane z realizacją zadań zleconych które ulegają zmianie;

- * w zakresie dochodów;

- **w dziale 852 „Pomoc społeczna”**, w rozdz.85212 o kwotę 7.000 zł zmniejszamy dochody w paragrafie 2350
- * w zakresie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej:
 - **w dziale 750 „Administracja publiczna”**, w rozdz.75011, o kwotę 200 zł zmniejszamy plan dotacji paragrafu 2010
 - **w dziale 852 „Pomoc społeczna”**, w rozdz. 85212, o kwotę 199.000 zł zwiększamy plan dotacji paragrafu 2010
- * w zakresie zadań własnych
 - **w dziale 852 „Pomoc społeczna”**, w rozdz. 85216 o kwotę 10.300 zł zwiększamy plan dotacji paragrafu 2030

Po stronie wydatków:

W działach 750,754,852 dokonano korekty odpisu na ZFŚS w przeliczeniu na jednego pracownika. Kwota odpisu podstawowego zależy od kwoty przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia w gospodarce narodowej (2.794,25 zł) ogłoszonego w obwieszczeniu Prezesa GUS z 19 lutego 2010 roku w sprawie przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego w gospodarce narodowej w 2009 roku i drugim półroczu 2009 roku.

W związku ze zmianą dotacji celowych w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej dokonano zmian wydatków zgodnie z przeznaczeniem

Z dniem 1 stycznia 2010 roku weszła w życie ustawa opublikowana w Dzienniku Ustaw Nr 215 pod pozycją 1664 z dnia 20 listopada 2009 roku o zmianie ustawy – Prawo ochrony środowiska oraz niektórych innych ustaw (dalej: ustawa zmieniająca Prawo ochrony środowiska) która wprowadziła istotne zmiany w gospodarce finansowej j.s.t. Ustawa ta likwiduje z dniem 1 stycznia 2010 roku gminne i powiatowe fundusze ochrony środowiska i gospodarki wodnej. W związku z tym należności i zobowiązania wymienionych funduszy stają się odpowiednio należnościami i zobowiązaniami budżetów gmin (art. 16 ustawy zmieniającej Prawo ochrony środowiska). Na mocy w/w ustawy środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych funduszy stają się odpowiednio dochodami budżetów oraz podlegają przekazaniu na rachunki budżetów gmin. Powyższe środki pieniężne mają przeznaczenie na finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej, w zakresie określonym w ustawie zmieniającej Prawo ochrony środowiska.

W naszym przypadku środki zgromadzone na gminnym funduszu ochrony środowiska na dzień 31 grudnia 2009 roku stanowiły 13.731.248,37 zł, z czego kwotę 13.000.000 zł

przekazaliśmy na lokatę terminową bowiem one podlegają rozliczeniu z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w myśl obowiązującego art. 404 ust. 1, który stanowi iż dochody z tytułu opłat i kar są większe niż 10-krotność średniej Krajowej dochodów z roku poprzedniego przypadających na jednego mieszkańca, przekazują nadwyżkę z tytułu dochodów do właściwego wojewódzkiego funduszu. Z wstępnych wyliczeń wynika, iż będą to środki na rachunku i wykorzystane w roku ubiegłym. Po ukazaniu się w Obwieszczeniu Ministra Środowiska średniej krajowej przychodów przypadających na jednego mieszkańca gminy, dokonamy ewentualnych korekt. Środki na rachunku w wysokości 731.248,37 zł, które z obowiązującą klasyfikacją po stronie dochodów przyjmujemy w dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”, rozdz. 90019 „Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska”, po stronie wydatków przeznaczamy;

Powyższe środki po stronie wydatków klasyfikujemy;

w dziale 010 „Rolnictwo i łowiectwo”

- kwotę 200.000 zł przeznaczono na realizację inwestycji pn „Budowa 117 kompletów przyzagrodowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Lubień Kuj.
- kwotę 80.000 zł na zadanie „Opracowanie projektu kanalizacji w miejscowości Kaliska”. Realizacja zadania zaplanowana została w likwidowanym gminnym funduszu ochrony środowiska i gospodarki wodnej.
- kwotę 50.000 zł na realizację zadania „Budowy wodociągów i kanalizacji”

w dziale 801 „Oświata i wychowanie”

- kwotę 251.249 zł, przeznaczoną na zadanie „Termomodernizacja budynku ZPO w Lubieniu Kuj. sala gimnastyczna segment F”
- kwotę 100.000 zł, przeznaczoną na „remont kotłowni w ZPO w Lubieniu Kuj”

Na zadaniach „Budowa 117 kompletów przyzagrodowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Lubień Kuj.”, „Termomodernizacja budynku ZPO w Lubieniu Kuj. sala gimnastyczna segment F”, „Remont kotłowni w ZPO w Lubieniu Kuj”, w załączniku „Limity wydatków na wieloletnie programy inwestycyjne w latach 2010-2013”, planowane źródła finansowania stanowiły kredyty i pożyczki, które zastąpiono finansowaniem z dochodów własnych pokrytych z przekazanego funduszu. Wpływ powyższych dochodów do budżetu pozwolił na przesunięcie planowanych kredytów i pożyczek na realizację i kontynuację zadań inwestycyjnych:

w dziale 700 „Gospodarka mieszkaniowa”, rozdz. 70095 wprowadzono kwotę 25.000, na zadanie „Adaptacja szkoły w Bilnie na budynek mieszkalny”

w dziale 801 „Oświata i wychowanie”, rozdz. 80195 wprowadzono kwotę 57.000 zł na zadanie pn :Budowa boiska wielofunkcyjnego”

w dziale 600 „Transport i łączność”, w rozdz. 60016 zadanie inwestycyjne pn „Budowa dróg gminnych” na które przeznaczone środki stanowiły 500.000 zł, podzielono na dwie nowe inwestycje „Budowa drogi Gagowy”, na które rozdysponowano kwotę 1.020.812 zł, i „Budowa drogi Kąty”, rozdysponowano 100.000 zł.

w dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdz.90019, uwzględniono 50.000 zł na zaplanowane do realizacji środki w gminnym funduszu jako wydatki §§4210, 4300 z przeznaczeniem na badania gleb w makroelementy, monitoring gleb, wykonanie programu ochrony środowiska wraz z planem gospodarki odpadami, zakup drzewek i krzewów ozdobnych

Zmianie ulegają także załączniki:

1. „Dochody i wydatki” związane z realizacją zadań wspólnych realizowanych w drodze porozumień z innymi j.s.t. w 2010 roku”
2. „Wydatki na programy i projekty ze środków z budżetu UE, EFTA i innych środków ze źródeł zagranicznych nie podlegających zwrotowi w 2010 roku.

Załącznik „Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleconych w 2010 roku” ulega zmianie zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko – Pomorskiego

Przewodniczący Rady

mgr Janusz Złotowski