

Uzasadnienie

W budżecie gminy Gąsawa na 2008 rok dokonano zmiany, które polegały na zwiększeniu dochodów i wydatków ogółem o kwotę **474 zł**, ze względu wprowadzeniu ponadplanowych dochodów, a także dokonaniu korekty dotacji na zadania własne gminy

Szczegółowe zmiany w budżecie gminy Gąsawa na 2008 rok przedstawiają się następująco :

DOCHODY

Po stronie dochodów dokonano korekty dochodów poprzez zwiększenie o kwotę **17.454 zł** oraz zmniejszenie o **16.980zł**, a w rozliczeniu końcowym zwiększono budżet o kwotę **474 zł**

w tym:

1. Dochody własne zwiększono o kwotę **6.000 zł**, ze względu na ponadplanowe dochody z tytułu:
 - a) wpływy z różnych opłat w gospodarce gruntami i nieruchomościami 6.000 zł
2. Dotacje na zadania własne gminy zmniejszono o kwotę **5.526 zł**.
 - tj. zwiększono środki na wypłaty dla pracodawców za przyuczenie do zawodu 11.454 zł, a zmniejszono dotacje na dożywianie w szkołach o 16.980 zł. Zgodnie z zawiadomieniem Wojewody Kujawsko – Pomorskiego nr WFB.I.3011/64/2008 z dnia 28 listopada 2008 roku .
3. W planowanych dochodach budżetowych dokonano przesunięcia planów w paragrafach budżetowych, aby prawidłowo zakwalifikować poszczególne dochody, a mianowicie:
 - a) planowane dochody ze sprzedaży drewna z lasu gminnego zaplanowano w § 0870 wpływy ze sprzedaży składników majątkowych w kwocie 29.300 zł, a zmniejszono § 0830 wpływy z usług,
 - b) planowane dochody z Agencji Nieruchomości Rolnej jako udział w zadaniu inwestycyjnym - budowa kanalizacji sanitarnej w kwocie 110.000 zł przesunięto z § 6280 do § 6290 środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, pozyskane z innych źródeł.

WYDATKI

Po stronie wydatków zwiększono budżet o kwotę **474 zł**

w tym:

1. Dokonano korekty wydatków z dotacji celowych na zadania własne gminy poprzez zmniejszenie o kwotę **16.980 zł** oraz zwiększenie o **11.454 zł**. Dokonano korekty w tych pozycjach na które otrzymano środki oraz zmniejszono. Są to wydatki z dział : 801 Oświata i Wychowanie + 11.454 zł, 852 Pomoc społeczna – 16.890 zł,
2. Ponadplanowe dochody w kwocie **6.000 zł** przeznaczono na następujące zadania:
 - zwiększone wydatki w zakresie poboru podatków i opłat tj. przesyłki pocztowe, opłaty sądowe **2.500 zł**,
 - dotacja podmiotowa dla gminnej instytucji kultury tj. dla Gminnego Ośrodka Kultury w Gąsawie **1.000 zł** na dofinansowanie zakupu kamery,
 - wywóz nieczystości stałych z pojemników do segregacji odpadów komunalnych **2.000 zł**,
 - wydatki związane z utrzymaniem plant w Gąsawie **500 zł** tj. zakup lamp oświetlenia świątecznego .

Ponadto dokonano przeniesień wydatków między: działami, rozdziałami i paragrafami

klasyfikacji budżetowej zgodnie z potrzebami. tj.

- 1) **w dziale 010 ,rozdz. 01095 Pozostała działalność** zmniejszono wydatki inwestycyjne w kwocie **2.825 zł** na zakup placów zabaw , a środki te przeniesiono na wydatki inwestycyjne dla Przedszkola Samorządowego w Gąsawie na zakup uzupełnienia placu zabaw,
- 2) **w dziale 400, rozdz. 40002 Dostarczanie wody** zmniejszono zakup materiałów o kwotę **1.500 zł** , a zwiększono zakup energii
- 3) **w dziale 700, rozdz. 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami** dokonano korekty na kwotę **5.000 zł** w wydatkach rzeczowych , aby zabezpieczyć wydatki na zakup usług pozostałych,
- 4) **w dziale 750 ,rozdz. 75023 Urząd gminy** zmniejszono zakup usług remontowych o **500 zł**, a zwiększono zakup usług dostępu do sieci internet,
- 5) **w dz. 750, rozdz. 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego** zmniejszono zakup usług pozostałych , a zwiększono zakup materiałów o kwotę **1.000 zł**.
- 6) **dz. 750, rozdz. 75095 Pozostała działalność** dokonano korekty na kwotę **3.000 zł**, aby zabezpieczyć środki na składkę członkowską dla Lokalnej Grupy Działania „Pałuki Wspólna Sprawa” w Żninie oraz na zakupy materiałów,
- 7) **dz. 754, rozdz. 75412 Ochotnicze Straże Pożarne** dokonano korekty wydatków w wysokości **3.200 zł**, aby zabezpieczyć środki na niezbędne zakupy, usługi remontowe oraz opłaty za usługi telefonii komórkowej.
- 8) **dz. 756, rozdz. 75647 Pobór podatków , opłat i niepodatkowych należności budżetowych** zmniejszono zakupy o 500 zł , a zwiększono zakup usług pozostałych.
- 9) **dz. 801 Oświata i Wychowanie , dz. 854 Edukacyjna Opieka Wychowawcza** w działach tych dokonano korekty wydatków w poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej poprzez zmniejszenie wydatków o kwotę **82.041 zł** oraz zwiększenie o **74.377 zł**, a mianowicie: zmniejszono wydatki na wynagrodzenia osobowe w szkołach podstawowych i gimnazjum o 68.500 zł , wynagrodzenia bezosobowe o 1.000 zł, składki na ubezpieczenia społeczne 1.000 zł, odpis na fundusz świadczeń socjalnych o 3.071 zł oraz wydatki rzeczowe o 8.470 zł , a zwiększono wydatki na wynagrodzenia i pochodne w świetlicach szkolnych o 7.500 zł oraz w innych jednostkach o 1.900 zł , ponadto zwiększono odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych o 10.730 zł, w wyniku przeliczenia odpisu na koniec roku , zwiększono wydatki na zakupy materiałów , energii , usług remontowych oraz innych wydatków rzeczowych o 54.247 zł.
Powyższe korekty wydatków dokonano w wyniku oszczędności osobowego funduszu płac z tytułu naliczenia odpraw emerytalnych dla dwóch nauczycieli , którzy nie skorzystali z tego przywileju , a także wypłaty przez ZUS zasiłków macierzyńskich. W świetlicy szkolnej zaistniała konieczność zatrudnienia jednego nauczyciela na zastępstwo , na czas urlopu zdrowotnego. Ponadto wzrost cen opału , paliwa , oleju opałowego , konieczność wykonania niezbędnych usług remontowych w placówkach oświatowych miały wpływ na powyższe zmiany w poszczególnych działach i rozdziałach.
Różnicę w wysokości **7.664 zł** zwiększono w dziale **926, rozdz. 92601 Obiekty sportowe** z przeznaczeniem na zwiększenie wynagrodzeń wraz z pochodnymi do płac 1.500 zł , odpis na fundusz świadczeń socjalnych 664 zł oraz zakupy i usługi 5.500 zł.
- 10) **dz. 926, rozdz. 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu** dokonano korekt na kwotę **1.000 zł** w wydatkach rzeczowych , aby zabezpieczyć wydatki na zakup usług pozostałych.

Po dokonaniu powyższych zmian budżet gminy Gąsawa na 2008 rok przedstawia się następująco:

Dochody budżetowe	13.192.117 zł
Wydatki budżetowe	14.714.520 zł
Deficyt budżetowy	1.522.402 zł

Źródło pokrycia deficytu budżetowego to :

- nadwyżka budżetowa za 2007 rok 497.374 zł
- pozostałość środków za 2007 rok 1.025.029 zł

PRZEWODNICĄCY GMINY
Michał
Michał Maciejewski