

Uzasadnienie

W budżecie gminy Gąsawa na 2008 rok dokonano zmiany , które polegały na zwiększeniu dochodów ogółem o kwotę **344.518 zł** , ze względu na korektę podatków i opłat oraz wprowadzeniu dodatkowych dochodów ,zwiększeniu subwencji z budżetu państwa w części oświatowej oraz zmniejszono dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji państwowej , a także zwiększono dotacje na zadania własne gminy i wprowadzeniu dotacji z funduszu celowego .Zwiększeniu wydatków o kwotę **861.948 zł** tj. zwiększono wydatki z pozyskanych dochodów o **344.518 zł** oraz włączono do budżetu wolne środków za 2007 rok w wysokości **517.430 zł**.

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

DOCHODY

Po stronie dochodów zwiększono budżet o kwotę **344.518 zł** w tym:

1. Podatki od osób prawnych zmniejszono o kwotę **44.100 zł**.
Jest to podatek od nieruchomości 53.400 zł oraz podatek od środków transportowych 700 zł. Zwiększono podatek rolny 5.000 zł i podatek leśny 5.000 zł .Dokonano korekty w planowanych dochodach , ze względu na ustalony przypis tych podatków na 2008 rok wynikający ze złożonych deklaracji od jednostek prawnych.
2. Podatki od osób fizycznych zwiększono o **79.950 zł** tj. zwiększono podatek od nieruchomości 45.000 zł, podatek rolny 37.600 zł i podatek leśny 550 zł , a zmniejszono podatek od środków transportowych o 3.200 zł.
3. Dochody własne z tytułu najmu lokali oraz sprzedaży energii cieplnej w budynku - Ośrodek Zdrowia w Laskach Wielkich **11.100 zł**
4. Subwencje z budżetu państwa zwiększono o kwotę **348.668 zł** w tym:
- część oświatową 348.668 zł.
Zgodnie z zawiadomieniem Ministra Finansów nr ST3-4820-1/2008 z dnia 12 lutego 2008 roku.
4. Dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji państwowej zmniejszono o kwotę **88.700 zł**.
w tym:
- dotacje na zadania z zakresu pomocy społecznej tj. świadczenia rodzinne i zaliczki alimentacyjne 80.700 zł, składki na ubezpieczenie zdrowotne 1.000 zł oraz zasiłki stałe i okresowe 7.000 zł.
Zgodnie z zawiadomieniem Wojewody Kujawsko – Pomorskiego nr WFB.I.3011/W/1/2008 z dnia 21 lutego 2008 roku – opracowanie układu wykonawczego budżetu.
5. Dotacje na zadania własne gminy zwiększono o **32.600 zł**.
tj. zwiększono środki na wypłaty dla pracodawców za przyuczenie do zawodu 33.600 zł , zwiększono wydatki na dożywiane dzieci 1.000 zł oraz zmniejszono wydatki na zasiłki i pomoc w naturze o 2.000 zł.

Zgodnie z zawiadomieniem Wojewody Kujawsko – Pomorskiego nr WFB.I.3011/W/1/2008 z dnia 21 lutego 2008 roku – opracowanie układu wykonawczego budżetu.

6. Wprowadzono dotacje z funduszu celowego w kwocie **5.000 zł**.
Jest to dotacja z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na zadrzewianie i zakrzewianie gminy Gąsawa. Zgodnie z otrzymaną promesą nr WF/DUK/630/08 z dnia 20 lutego 2008 roku.

WYDATKI

Po stronie wydatków zwiększono budżet o kwotę **861.948 zł** w tym:

1. Dokonano korekty wydatków z dotacji celowych na zadania zlecone z zakresu administracji państwowej oraz na zadania własne gminy poprzez zmniejszenie o kwotę **88.700 zł** oraz zwiększenie o **32.600 zł**. Są to wydatki z działu : 801 Oświata i Wychowanie i 852 Pomoc społeczna , wynikające z opracowania układu wykonawczego Wojewody Kujawsko – Pomorskiego , zgodnie z decyzją nr WFB.I.3011/W/1/2008 z dnia 22 lutego 2008 roku.
2. Zwiększono wydatki na wynagrodzenia i pochodne do płac dla pracowników placówek oświatowych oraz na zakup usług remontowych w tych placówkach o kwotę **338.668 zł** tj. z części subwencji oświatowej.
3. Zwiększono wydatki na zakup sadzonek na zadrzewianie gminy z dotacji celowej **5.000 zł**.
4. Zwiększono wydatki z dodatkowych dochodów własnych **46.950 zł**, części subwencji oświatowej **10.000 zł** oraz wynikające z włączenia do budżetu wolnych środków za 2007 rok o kwotę **517.430 zł**
w tym:

- wydatki bieżące 100.530 zł
- wydatki inwestycyjne 416.900 zł.

Włączono do budżetu gminy Gąsawa na 2008 roku część wolnych środków , w związku z koniecznością ponoszenia wydatków niezrealizowanych w 2007 roku .

Podział wolnych środków i dodatkowych dochodów na poszczególne zadania przedstawia się następująco:

Dział 020 Leśnictwo

38.500 zł

Zwiększono wydatki na zakup sadzonek na zadrzewianie gminy 2.500 zł oraz zaplanowano wydatki związane z kosztami pozyskania drewna z lasu gminnego 30.000 zł, przetarcie drewna i jego transport na budowę pomostów 3.000 zł oraz zakup materiału zadrzewieniowego 3.000 zł .

Dział 600 Transport i łączność

100.000 zł

Zaplanowano wydatki na zadanie inwestycyjne tj. wymiana nawierzchni drogi gminnej w Gąsawie ul. Rynek

-

Dział 630 Zadania w zakresie upowszechniania turystyki

10.000zł

Opracowanie analizy szans i zagrożeń SWOT dla parku kulturowego 6.000 zł (zadanie z ubiegłego roku) oraz planu ochrony 4.000 zł

Dział 700 Gospodarka Komunalna

52.380zł

Zaplanowano wydatki na utrzymanie budynku Ośrodka Zdrowia w Laskach Wielkich tj. zakup opału , koszty zatrudnienia palacza 11.880zł oraz wykonanie prac remontowych związanych z wymianą okien i drzwi wejściowych 35.000 zł. Zaplanowano wydatki na wykup gruntów od osób fizycznych na powiększenie boiska w Laskach Wielkich (zadanie z 2007 roku) oraz pod przepompownię w Godawach 5.500 zł

Ponadto ze środków bieżących na utrzymanie budynków gminnych zmniejszono **30.000 zł** z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne pod nazwą „ Wymiana pokrycia dachowego na budynku gminnym w Annowie”.

Dział 750 Administracja publiczna

51.100 zł

Urząd Gminy

22.100 zł

Zaplanowano wydatki na licencje obiegu dokumentów 8.500 zł, elektronicznego podpisu 2.000 zł, strony internetowej Urzędu Gminy zwiększonej o placówki oświatowe 1.600 zł oraz wymiana sprzętu komputerowego wraz z oprogramowaniem 10.000 zł.

Promocja Gminy

20.000 zł

Zaplanowano wydatki związane z wydaniem gazety samorządowej dla mieszkańców gminy .

Pozostała działalność

9.000 zł

Aktualizacja Strategii Rozwoju Gminy na lata 2008-2020 (5.200 zł) oraz analiza taksonomiczna sołectw (3.800zł)

Dział 801 Oświata i Wychowanie

9.900 zł

Przedszkole Samorządowe w Gąsawie

Zaplanowano wydatki inwestycyjne na zakup i zamontowanie placu zabaw , jest to kontynuacja zadania z 2007 roku.

Dział 851 Ochrona zdrowia

500 zł

Zwiększono środki na dotacje dla Polskiego Towarzystwa Stwardnienia Rozsianego - Koło w Żninie o 500 zł.

Dział 900 Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska

227.000zł

Wydatki bieżące:

1. Selektywny odbiór odpadów komunalnych z terenu gminy Gąsawa

15.000 zł

Zadania inwestycyjne:

212.000 zł

1. Budowa oświetlenia w Godawach

15.000 zł

2. Budowa kanalizacji w Godawach (przy szosie do Żnina)

197.000 zł

Są to zadania z ubiegłego roku .

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego **55.000 zł**
wydatki bieżące: **20.000 zł**

1. Dotacja dla samorządowej instytucji kultury - GOK w Gąsawie
na wykonanie niezbędnych remontów w świetlicach wiejskich 10.000 zł
oraz na wydanie folderów w celu promowania gminy 10.000 zł

Zadania inwestycyjne

1. Budowa obeliska „ Leszka Białego” w Marcinkowie Górnym **35.000zł**

Dział 926 Kultura Fizyczna i Sport **30.000 zł**

Wydatki inwestycyjne

1. Opracowanie dokumentacji projektowej na urządzenie
boisk sportowych (sztuczna trawa)
- stadion w Gąsawie . Jest to kontynuacja zadania z 2007 roku.

Ponadto dokonano przeniesień wydatków między paragrafami klasyfikacji
budżetowej zgodnie z potrzebami. tj.

- 1) **w dziale 710 ,rozd. 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego**
zmniejszono zakup usług pozostałych ,a zaplanowano wydatki na
wynagrodzenia bezosobowe o kwotę **16.000 zł**, z uwagi na wykonywane prace
na umowę zlecenie.
- 2) **w dziale 851,rozd.85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi**
zmniejszono zakup usług pozostałych , a zaplanowano zakup usług dostępu
do sieci internet w kwocie **732 zł**.
- 3) **w dziale 926 ,rozd.92601 Obiekty Sportowe** zaplanowano wydatki
inwestycyjne na budowę boisk wiejskich na kwotę **20.000 zł**, przesuwając
te środki z **rozd. 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu**
jako mylnie zakwalifikowane.

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

Dochody budżetowe	11.766.072 zł
Wydatki budżetowe	12.283.502 zł
Deficyt budżetowy	517.430 zł

Źródło pokrycia deficytu budżetowego to :

- nadwyżka budżetowa za 2007 rok 497.374 zł
- pozostałość środków za 2007 rok 20.056 zł

PRZEWODNICZĄCY RADY GMINY

Marek Maciejewski