

Uzasadnienie

do Uchwały Rady Gminy w Łubnicach Nr XIX/131/2020 z dnia 27 października 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 października 2020 roku .

Zmiany wprowadzono na podstawie :

- 1) konsultacji z Ministerstwem Finansów co do klasyfikacji środków budżetu Unii Europejskiej otrzymanych tyt. refundacji wydatków poniesionych w roku poprzedzającym rok uchwalenia budżetu a rokiem w którym te środki zostały fizycznie przekazane ;
 - w marcu 2020 roku przyjęto klasyfikację 010 - 01010 & 6290 kwota 1.299.533,62 zł ,
 - w październiku 2020 należy wprowadzić zmianę korygującą symbol ostatniej cyfry z „ 0 „ na „ 7” i przyjąć plan w klasyfikacji 010 – 01010 & 6297 .

 - 2a) Pisma Ministerstwa Finansów ST5.4751.4.2020.2g w sprawie przyznania Gminie Łubnice na rok 2020 kwoty **75.000,00 zł** ze środków **rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej** .
Dział 801 Rozdział 80101 & 2920.
Powyższa kwota została przyznana z tytułu dofinansowania wyposażenia w pomoce dydaktyczne niezbędne do realizacji podstawy programowej z przedmiotów przyrodniczych w szkołach podstawowych .

 - 2b) Pisma Ministerstwa Finansów ST5.4751.4.2020.2g w sprawie przyznania Gminie Łubnice na rok 2020 kwoty **30.000,00 zł** ze środków **rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej** .
Dział 801 Rozdział 80101 & 2920.
Powyższa kwota została przyznana z tytułu dofinansowania publicznych szkół placówek prowadzonych przez jednostki samorządu terytorialnego w zakresie nowych pomieszczeń do nauki pozyskanych w wyniku adaptacji .

 - 3) na podstawie wniosku Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej :
 - zwiększenie planu dochodów dotyczy wpływów z tytułu odpłatności za usługi opiekuńcze **w dziale 852 rozdz. 85228 & 0830 - 7.500,00 zł ,**

 - 4) na podstawie kalkulacji dochodów z tyt. opłat za odbiór odpadów wprowadza się do dochodów zwiększenie planowanych wpływów - o kwotę **40.700,00 zł do wysokości 867.774,00 zł** **dział 900- Rozdz. 90002 & 0490 (analiza w załączeniu) ,**

 - 5) na podstawie wniosku złożonego do Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi oraz potwierdzenia o przyjęciu wniosku do realizacji wprowadza się wnioskowana kwotę dofinansowania z WFOSIGW do planu dochodów w :
Dz. 900 Rozdział 90019 & 2460 – kwotę 9.810,00 zł .
Powyższa kwota zostanie przeznaczona na realizację zadania p.n. Usuwanie azbestu na terenie gminy Łubnice w 2020 roku . Kwota dofinansowana stanowi 90% szacowanych kosztów .

 - 6) na podstawie wniosku Zarządu Województwa Łódzkiego Sejmik Województwa Łódzkiego Uchwałą nr XIX /294/2020 przyznał Gminie Łubnice dotację celową na dofinansowanie zadania własnego w zakresie realizacji przez Sołectwo Andrzejów małego projektu lokalnego pod nazwą „Zakup sprzętu na wyposażenie siłowni dla Andrzejowa „
Środki wprowadza się do planu dochodów w :
Dz. 926 Rozdział 92601 & 2710 – kwotę 10.000,00 zł .
-

Łączna kwota zwiększenia planowanych na 2020 rok dochodów wynosi : 173.010,00 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 :
dochodów własnych oraz środków otrzymanych spoza budżetu gminy w ramach dotacji i subwencji,
dofinansowania z WFOSIGW , Urzędu Marszałkowskiego woj. łódzkiego dotyczy :

1. Zwiększenia planowanych wydatków w :

Dziale 801 Oświata i wychowanie o kwotę : 105.000,00 zł

Rozdział 80101 Szkoły podstawowe -

wydatki bieżące o kwotę : 30.000,00

z przeznaczeniem na zakup materiałów i wyposażenia w poszczególnych jednostkach

Zakup sprzętu szkolnego oraz pomocy dydaktycznych do nowych pomieszczeń do nauki pozyskanych w wyniku adaptacji w szkołach podstawowych Łubnice Dzierżkowice i Wójcin z puli środków otrzymanych z rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej.

Rozdział 80101 Szkoły podstawowe -

wydatki bieżące o kwotę : 75.000,00

z przeznaczeniem na zakup pomocy dydaktycznych

Zakup wyposażenia w pomoce dydaktyczne do realizacji podstawy programowej z przedmiotów przyrodniczych ze środków otrzymanych z rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej.

na wniosek Szkoły Podstawowej w Wójcinie

2. Zwiększenia planowanych wydatków w :

Dziale 852 – Pomoc społeczna o kwotę : 7.500,00 zł

Rozdział 85228 - Usługi opiekuńcze

- wynagrodzenia z tyt.. umów zlecenia wraz z pochodnymi

Zwiększenie wydatków w ramach środków odpłatności zgodnie z wnioskiem Kierownika GOPS

3. Zwiększenia planowanych wydatków w :

Dziale 900 – Gospodarka komunalna ogółem o kwotę : 267.700,00 zł

w tym :

Rozdział 90002 - Gospodarka odpadami o kwotę : 257.700,00 zł

z czego z dochodów (40.700,00 zł) oraz ze środków na inwestycje (217.000,00)

Środki przeznaczone zostaną na dofinansowanie kosztów odbioru odpadów w IV kwartale 2020 roku.

Rozdział 90019 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar

za korzystanie ze środowiska o kwotę : 9.810,00 zł

w ramach dofinansowania z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi na pokrycie kosztów usuwania azbestu na terenie gminy .

4. Zwiększenia planowanych wydatków w :

Dziale 926 – Kultura Fizyczna o kwotę : 10.000,00 zł

Rozdział 92601 - Obiekty sportowe

z przeznaczeniem na Zakup sprzętu na doposażenie siłowni dla Andrzejowa - w ramach środków pomocy finansowej z budżetu Województwa Łódzkiego

Dofinansowanie zadania z budżetu gminy wyniesie : 975,00 zł

II. Zaproponowana zmiana planowanych wydatków dotyczy :

Zmniejszenia planowanych wydatków majątkowych w :

Dział 600 rozdział 60016 & 6050 – o kwotę – 300.000,00 zł w ramach zadania :

Opracowanie dokumentacji kosztorysowych na przebudowę dróg na terenie gminy Łubnice .

Plan dotychczasowy : 600.000,00 zł po zmianie : 300.000,00 zł .

Zwiększenia planowanych wydatków w :

Dział 801 Oświata i wychowanie

Rozdział 80101 Szkoły podstawowe -

wydatki bieżące o kwotę – 43.000,00 zł (z inwestycji) oraz 17.500,00 (z dotacji dla GBP)

a) z przeznaczeniem na dofinansowanie kosztów wynagrodzenia i pochodnych dla

Zespołu Szkół w Łubnicach związanych z kosztami 32 dodatkowych godzin nauczania tygodniowo do końca roku szkolnego dla 2 uczniów klasy V szkoły Podstawowej objętych zindywidualizowaną ścieżką kształcenia .Kalkulacja kosztów za okres 4-cy b.r. w ZS Łubnice wynosi razem : 29.400,00 zł (24.600,00 + 4200,00 + 600,00)

b) z przeznaczeniem na dofinansowanie kosztów wynagrodzenia i pochodnych dla

Zespołu Szkół w Dzietrkowicach z uwagi na urlop dla poratowania zdrowia jednej z nauczycielek oraz koniecznością zapewnienia zindywidualizowanej ścieżki kształcenia do końca roku szkolnego ucznia klasy V I szkoły Podstawowej .

Łączna kalkulacja potrzeb w tym zakresie za okres 4-cy b.r. w ZS Dz-ce wynosi razem : 31.100,00 zł (25.700,00 + 4.700,00 + 700,00).

Łączna dofinansowania dla obydwu Szkół stanowi kwotę : 60.500,00 zł

Rozdział 80148 Stołówki szkolne i przedszkolne

wydatki bieżące - o kwotę – 4.000,00 zł

z przeznaczeniem na sfinansowanie zakupu kompletów gastronomicznego dla Zespołu Szkół w Łubnicach i Zespołu Szkół w Wójcinie (2 x 2.000,00 zł)

Rozdział 80148 Stołówki szkolne i przedszkolne

zakupy inwestycyjne - o kwotę – 36.000,00 zł

z przeznaczeniem na sfinansowanie zakupu piecy konwekcyjno- parowych 6 GN1/1 dla Zespołu Szkół w Łubnicach i Zespołu Szkół w Wójcinie (2 x 18.000,00 zł)

Dział 900 - Gospodarka Komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90002 Gospodarka Odpadami

wydatki bieżące - o kwotę 217.000,00 zł

na dofinansowanie kosztu odbioru odpadów w 2020 roku (kalkulacja wydatków w załączeniu)

III . Zaproponowana zmiana planowanych wydatków po autopoprawce zgłoszonej na posiedzeniu Komisji dniu 21 października 2020 roku dotyczy :

Zmniejszenia planowanych wydatków bieżących w :

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Rozdział 92116 - Biblioteki

& 2480 - o kwotę : – 80.000,00 zł -26.000,00 = 54.000,00

Dotacja podmiotowa dla Gminnej Biblioteki Publicznej uchwalona w wysokości : 500.000,00 zł po przyjęciu propozycji zmniejszenia na wniosek Dyrektor GBP do wysokości : 446.000,00 zł

Zaproponowana zmiana planowanych wydatków dotyczy .

Zwiększenia planowanych wydatków bieżących w :

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa

Rozdział 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami

& 4270 remonty - o kwotę **7.950,00 zł**

na dofinansowanie remontu mieszkania w Domu nauczyciela w Wójcinie z przeznaczeniem na mieszkanie socjalne z uwagi na COWID .

Kwota planowanych wydatków na remonty ogółem w budynkach komunalnych na terenie gminy została wydzielona na początek roku w wysokości :

Dział 750 - Administracja publiczna

Rozdział 75023 - Urzędy Gmin o kwotę : **28.550,00 zł**

na pokrycie skutków wypłaty nagrody jubileuszowej zgłoszonej przez pracownika w sierpniu b.r.

- 17.280,00 (45 lat pracy) oraz składek ZUS - 2.970,00 zł

na pokrycie kosztów składki PFRON na miesiące XI-XII 2020 -8.300,00zł

Dział 801 Oświata i wychowanie

Rozdział 80101 Szkoły podstawowe -

wydatki bieżące o kwotę - **17.500,00 zł**

z przeznaczeniem na dofinansowanie kosztów wynagrodzenia i pochodnych dla zespołu szkół w Łubnicach i w Dietrzkowicach związanych z realizacją dodatkowych zadań od 01 września 2020 . jak wyżej.

Zwiększenia planowanych wydatków majątkowych po autopoprawce Komisji w :

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Rozdział 92105 – Pozostałe zadania w Kulturze

& 6060 - zakupy inwestycyjne o kwotę - **0,00 zł**

z przeznaczeniem na :

Zakup rolet zewnętrznych - budynek Centrum Kultury Wsi Łubnice

zgodnie z wnioskiem Pani Dyrektor BGP w Łubnicach .

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 gminę na rzecz budżetu państwa .

Plan dochodów ulega zmianie z kwoty 26.100,00 do kwoty 29.900,00 w :

Dział 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 : 29.900,00 zł .

Plan wydatków na realizację zadań majątkowych w roku 2020

Tabela Nr 4

Zmiany w planie wydatków majątkowych dotyczą zmniejszenia planowanych wydatków majątkowych ogółem o kwotę per saldo : - **238.000,00 zł** ,

z kwoty **3.794.354,05 zł** do wysokości po zmianach : **3.556.354,05 zł**

Zmiany zmniejszające wynoszą : - 300.000,00 zł

dotyczą zmniejszenia planowanych nakładów inwestycyjnych na środków zaplanowanych na „ Opracowanie dokumentacji kosztorysowych na przebudowę dróg na terenie gminy Łubnice „

Zmiany zwiększające stanowią razem : + 62.000,00 zł

i dotyczą nowych zakupów inwestycyjnych , które zostały szczegółowo omówione wyżej.

**Plan dotacji dla pomiotów realizujących zadania publiczne gminy po autopoprawce Komisji
w dniu 21.10.2020 roku .**

Tabela nr 5

Plan dotacji po zmianie o kwotę **54.000,00 ulega** zmniejszeniu do wysokości: **501.000,00 zł**,
w tym: a) dla jednostek sektora finansów publicznych dotacja podmiotowa dla Gminnej Biblioteki Publicznej
do wysokości: **446.000,00 zł**; natomiast dla jednostek spoza sektora finansów publicznych dotacja celowa
pozostaje bez zmiany w łącznej wysokości: 55.000,00 zł,

z czego :

- dla stowarzyszeń na zadania z zakresu bezpieczeństwa i ochrony przeciwpożarowej - 10.000,00 zł ,
- na zadania w zakresie kultury fizycznej - 45.000,00 zł .

**Plan dochodów z tyt. opłat za korzystanie ze środowiska; _____
oraz wydatków na realizację zadań z zakresu – Prawa Ochrony Środowiska**

Tabela nr 6

W ramach ogólnej kwoty dochodów i wydatków budżetu w 2020 roku wprowadza się zmiany
i zwiększa się planowane środki oraz wydatki na realizację zadania :
pn. " Utylizacja azbestu w gminie Łubnice w 2020 roku „ - o kwotę : 9.810,00 zł

**Plan dochodów z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatków
na utrzymanie czystości i porządku w gminie**

Tabela nr 7

Wprowadzono propozycję zmiany do planowanych dochodów do wysokości : 867.774,00 zł

Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie
odrębnych ustaw o kwotę : 40.700,00 zł

tym : **opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi**

Plan dotychczasowy : 827.074,00 zł
zgodnie z załącznikiem Nr 1

**Wprowadzono propozycję zmiany do planowanych wydatków do wysokości : 1.110.700,00 zł
o kwotę : 257.700,00 zł :**

z tego na :

Koszty odbioru odpadów komunalnych: 1.099.700,00 zł

Koszty analiz na terenie wysypiska: 11.000,00 zł

Plan dotychczasowy wynosił : 853.000,00 zł .
zgodnie z załącznikiem Nr 2 wynosił :

Kwota deficytu planowanego w ramach środków na gospodarowanie odpadami po zmianie wynosi ;
(867.774,00 zł – 1.099.700,00 zł = 231.926,00 zł)

Sporządził : Skarbnik Gminy Łubnice
Izabela Klatka

WOJT
mgr Michał Pazek

Faint, illegible text at the top of the page, possibly a header or introductory paragraph.

Second block of faint, illegible text, appearing as a separate paragraph.

Third block of faint, illegible text, continuing the document's content.

Fourth block of faint, illegible text, possibly a list or detailed notes.

Fifth block of faint, illegible text, located in the lower middle section.

Sixth block of faint, illegible text, near the bottom of the page.

Handwritten signature or initials in the bottom left corner.