

**Uzasadnienie do uchwały Nr XV/96/07
Rady Gminy Rewal
z dnia 26.10.2007r.**

Niniejszą uchwałą wprowadza się zmiany w budżecie na 2007 rok:

1. W związku z przejęciem przez zakład budżetowy tj. Centrum Informacji, Promocji i Rekreacji w Rewalu, obowiązków związanych z utrzymaniem Kolejki Wąskotorowej i jednocześnie przywilejem związanym z czerpaniem dochodów z jej działalności **zmniejsza się** plan dochodów Urzędu Gminy Rewal w dziale 600 – Transport i łączność, rozdziale 60004 – Lokalny transport zbiorowy, § 0830 – Wpływy z usług o kwotę **509.000 zł.**

2. W związku z uzyskaniem większych niż planowano środków finansowych związanych z opłatą adiacencką (§ 0490), większymi dochodami z upomnień a także kosztów dokumentacji przetargowej (§ 0690), a także z większymi dochodami ze sprzedaży składników majątkowych Gminy Rewal (§ 0870) oraz dochodami wynikającymi z zapłaconych odsetek (§ 0920), zwiększa się plan dochodów budżetu gminy w dziale 700 – *Gospodarka mieszkaniowa, rozdziale 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami*, w szczególności na wymienionych paragrafach o łączną kwotę **5.437.090 zł.**

3. W związku z uzyskaniem większych niż planowano dochodów z tytułu opłat za wpisy do ewidencji działalności gospodarczej oraz opłat za książki meldunkowe **zwiększa się** plan dochodów budżetu gminy w dziale 750 – Administracja publiczna, rozdziale – 75023 Urzędy gmin, § 0970 – Wpływy z różnych dochodów o kwotę **15.000 zł.**

4. Na podstawie Decyzji Nr 12/2007 Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Szczecinie z dnia 4 października 2007 r. w sprawie przyznania dotacji celowej na pokrycie kosztów przygotowania i przeprowadzenia wyborów do Sejmu i Senatu RP **zwiększa się** plan dochodów budżetu gminy w dziale 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa, rozdziale 75108 – Wybory do Sejmu i Senatu, § 2010 – Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami o kwotę **6.635 zł.**

5. W związku z uzyskaniem większych niż planowano środków finansowych związanych z kartą podatkową (§ 0350) **zwiększa się** dochody w dziale 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem, rozdziale 75601 – Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych o kwotę **330.000 zł.** Jednocześnie w wymienionym dziale 756, rozdziale 75615 – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilno-prawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych zwiększa się plan dochodów o kwotę **10.000 zł** w związku z większymi niż planowano dochodami z tytułu nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat (§ 0910). W rozdziale 75616 – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od

czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych **zwiększa się** plan dochodów w związku z większymi dochodami z tytułu opłaty miejscowej (§ 0440) o kwotę **260.000 zł** oraz większymi dochodami wynikającymi z czynności cywilno-prawnych (§ 0500) o kwotę **70.000 zł** a także większymi dochodami z tytułu upomnień (§ 0690) o kwotę **15.000 zł**. Jednocześnie w dziale 756, rozdziale 75618 – Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw **zwiększa się** plan dochodów w § 0480 – Wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu o kwotę **50.000 zł** oraz w § 0490 – Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw o kwotę **140.000 zł** z tytułu uzyskania dochodów z opłaty planistycznej a także w § 0920 – Pozostałe odsetki o kwotę **15.000 zł** z tytułu wyższych niż planowano z odsetek od nieterminowych wpłat. W dziale 756, rozdziale 75261 – Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zwiększa się plan dochodów w § 0020 – Podatek dochodowy od osób prawnych o kwotę **5.000 zł**.

6. W związku z otrzymaniem darowizny od firmy „Rokita” z przeznaczeniem na zakup wyposażenia dla Zespołu Szkolno-Przedszkolego w Niechorzu **zwiększa się** plan dochodów w dziale 801 – Oświata i wychowanie, rozdziale 80101 – Szkoły podstawowe, § 2700 – Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów, samorządów województw, pozyskane z innych źródeł o kwotę **30.000 zł**.

7. **Zwiększa się** dochody w dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdziale 90095 – Pozostała działalność, § 0690 – Wpływy z różnych opłat o kwotę **4.000 zł** w związku z uzyskaniem dochodów z opłat związanych z gospodarką komunalną.

8. W związku z otrzymaniem z Urzędu Marszałkowskiego dofinansowania budowy „Skateparku” w Rewalu zwiększa się plan dochodów budżetu gminy w dziale 926 – Kultura fizyczna i sport, rozdziale 92695 – Pozostała działalność, § 2700 - Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów, samorządów województw, pozyskane z innych źródeł o kwotę **18.100 zł**.

9. **Zwiększa się** plan wydatków w dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo, rozdziale 01030 – Izby rolnicze o kwotę **800 zł** z przeznaczeniem na realizację wpłat do Izby Rolniczej w Szczecinie należnego podatku. Jednocześnie **zwiększa się** w rozdziale 01095 – Pozostała działalność, plan wydatków o kwotę **10.000 zł** w celu uniknięcia przekroczeń w planie.

10. **Zwiększa się** plan wydatków w dziale 630 – Turystyka, rozdziale 63095 - Pozostała działalność o kwotę **405.000 zł** z przeznaczeniem na funkcjonowanie działalności Centrum Informacji, Promocji i Rekreacji w Rewalu.

11. **Zwiększa się** plan wydatków w dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa, rozdziale 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami o kwotę **600.120 zł** z przeznaczeniem na m.in. na podatek od towarów i usług (VAT) powstały ze sprzedaży składników majątkowych, kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych oraz prawnych czy też koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego. Jednocześnie w tym dziale, rozdziale 70095 – Pozostała działalność **zwiększa się** plan wydatków o

kwotę **300.000 zł** w związku z budową budynku komunalnego w Niechorzu oraz końcowymi płatnościami związanymi z budową budynku komunalnego w Rewalu.

12. **Zwiększa się** plan wydatków w dziale 750 – Administracja publiczna, rozdziale 75022 – Rady gmin o kwotę **177.500 zł** w związku z działalnością bieżącą Biura Rady oraz wydatkami inwestycyjnymi związanymi z remontem oraz zakupami wyposażenia na potrzeby Rady. Jednocześnie w dziale 750, rozdziale 75023 – Urzędy gmin zwiększa się plan wydatków o kwotę **638.000 zł** w związku z niedoszacowaniem planu w trakcie projektowania budżetu na rok 2007 a co za tym idzie w celu uniknięcia przekroczeń w planie wydatków budżetowych.

13. **Zwiększa się** plan wydatków w dziale 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa, rozdziale 75109 – Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie o kwotę **401 zł** w celu uniknięcia przekroczeń w planie wydatków budżetowych

14. **Zwiększa się** plan wydatków w dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, rozdziale 75404 – Komendy wojewódzkie Policji o kwotę **100.000 zł**, w celu uniknięcia przekroczeń. Dokonuje się przesunięć między paragrafami wydatków w rozdziale 75406 – Straż Graniczna w celu dopasowania paragrafów do obowiązującej klasyfikacji budżetowej. Dokonuje się również przesunięć pomiędzy rozdziałami 75412 – Ochotnicze straże pożarne, 75415 – Zadania ratownictwa górskiego i wodnego oraz 75416 - Straż Miejska w celu uniknięcia przekroczeń na poszczególnych paragrafach wydatków budżetowych

15. **Zwiększa się** plan wydatków w dziale 756 - – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem, rozdziale 75647 – Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych o kwotę **20.000 zł**.

16. **Zwiększa się** plan wydatków w dziale 758 – Różne rozliczenia, rozdziale 75831 – Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin o kwotę **130.000 zł** w celu uniknięcia przekroczeń w planie wydatków związanego z wpłatami części równoważącej subwencji ogólnej do budżetu państwa w 2007r.

17. **Zwiększa się** plan wydatków w dziale 801 – Oświata i wychowanie, rozdziale 80101 – Szkoły podstawowe o kwotę **1.282.025 zł**, rozdziale 80104 – Przedszkola o kwotę **105.771 zł** oraz rozdziale 80110 – Gimnazja o kwotę **629.608 zł**. Dokonuje się zwiększenia planu wydatków w związku z zapłaconymi przez szkoły tj. zaległymi składkami na ubezpieczenia społeczne. Kwoty zaległości na ubezpieczenia społeczne nie zostały zaplanowane przez szkoły w budżecie roku 2007r. związku z tym zaistniała konieczność dokonania zwiększenia planu wydatków. Plan wydatków zwiększa się na podstawie wniosków Dyrektorów jednostek organizacyjnych gminy.

18. **Zwiększa się** plan wydatków w dziale 851 – Ochrona zdrowia, rozdziale 85121 – Leczenie ambulatoryjne o kwotę **130.000 zł** z przeznaczeniem na pozostałe wydatki rzeczowe zrealizowane w sezonie letnim.

19. Na podstawie wniosku Dyrektora Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej **zwiększa** się plan wydatków w dziale 852 – Pomoc społeczna, rozdziale 85219 – Ośrodki pomocy społecznej o kwotę **112.600 zł** w związku zapłaconymi przez jednostkę zaległymi składkami na ubezpieczenie społeczne. Powyższa kwota nie została zaplanowana w budżecie jednostki na 2007r. stąd konieczność zwiększenia planu wydatków.

20. Dokonuje się **przesunięć** pomiędzy poszczególnymi paragrafami w ramach działu 900 – Gospodarka komunalna w rozdziałach 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód, 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach, 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg, 90095 – Pozostała działalność, w celu uniknięcia przekroczeń na poszczególnych paragrafach budżetu gminy.

21. 20. Dokonuje się **przesunięć** pomiędzy poszczególnymi paragrafami w ramach działu 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego w rozdziałach 92118 – Muzea, 92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami, 92195 – Pozostała działalność, w celu uniknięcia przekroczeń na poszczególnych paragrafach budżetu gminy.

22. Dokonuje się **zwiększenia** planu wydatków w dziale 926 – Kultura fizyczna i sport, rozdziale 92601 – Obiekty sportowe o kwotę **1.250.000 zł** w związku z niedoszacowaniem planu wydatków inwestycyjnych w trakcie projektowania budżetu 2007 r. Planowane wydatki inwestycyjne związane z budową obiektów sportowych m.in. z budową boiska w Śliwinie czy też w Pustkowie oraz spłatami zaciągniętymi przez gminę cesjami wierzytelności w Banku Inicjatyw Społeczno-Ekonomicznych oraz Banku Gospodarstwa Krajowego w Toruniu, okazały się znacznie niedoszacowane.

Podjęcie uchwały jest konieczne w wypełnieniu postanowień ustawy o finansach publicznych.