

Z m i a n y w planie dochodów budżetowych na rok 2008

Lp.	Dział	Rozdział	&&	Wyszczególnienie	Wielkość przed zmianą	Zwiększenie	Zmniejszenie	Wielkość po zmianie
1.	758			Różne rozliczenia	5.226.098	28.000	0	5.254.098
		75814		Różne rozliczenia finansowe	40.000	28.000	0	68.000
			0920	Pozostałe odsetki	40.000	28.000	0	68.000
2.	801			Oświata i wychowanie	187.373	3.600	0	190.973
		80195		Pozostała działalność	46.010	3.600	0	49.610
			2030	Dotacja celowa	46.010	3.600	0	49.610
3.	852			Pomoc społeczna	2.105.356	25.377	202.579	1.928.154
		85212		Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1.547.379	0	178.079	1.369.300
			2010	Dotacja celowa	1.540.079	0	178.079	1.362.000
		85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	426.354	0	24.500	401.854
			2010	Dotacja celowa	221.000	0	24.500	196.500
		85219		Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	58.326	674	0	59.000
			2030	Dotacja celowa	58.326	674	0	59.000
		85295		Pozostała działalność	66.297	24.703	0	91.000
			2030	Dotacja celowa	66.297	24.703	0	91.000
X	X	x	x	Ogółem:	11.525.806	56.977	202.579	11.380.204

Z m i a n y w planie wydatków budżetowych na rok 2008

Lp.	Dział	Rozdział	&&	Wyszczególnienie	Wielkość przed zmianą	Zwiększenie	Zmniejszenie	Wielkość po zmianie
1.	400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	232.840	1.915	100	234.655
		40002		Dostarczanie wody	232.840	1.915	100	234.655
			4260	Zakup energii	75.000	1.815	0	76.815
			4300	Zakup usług pozostałych	4.600	0	100	4.500
			4430	Różne opłaty i składki	15.500	100	0	15.600
2.	700			Gospodarka mieszkaniowa	524.110	5.500	0	529.610
		70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	315.590	5.500	0	321.090
			4210	Zakup materiałów i wyposażenia	36.300	1.500	0	37.800
			4260	Zakup energii	10.500	500	0	11.000
			4300	Zakup usług pozostałych	4.900	3.000	0	7.900
			4360	Opłaty tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	0	500	0	500
3.	750			Administracja publiczna	1.339.748	21.500	0	1.361.248
		75023		Urząd Gminy	1.200.870	21.500	0	1.222.370
			4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	649.660	21.500	0	671.160
4.	758			Różne rozliczenia	63.531	0	6.000	57.531
		75818		Rezerwy ogólne i celowe	63.531	0	6.000	57.531
			4810	Rezerwy	63.531	0	6.000	57.531
5.	801			Oświata i wychowanie	5.008.586	71.180	56.895	5.022.871
		80101		Szkoły podstawowe	2.936.582	30.930	30.131	2.937.381
			3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	202.659	3.600	26	206.233
			4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	1.691.288	17.150	3.836	1.704.602
			4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	140.898	0	7	140.891
			4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	299.431	0	11.464	287.967
			4120	Składki na Fundusz Pracy	47.781	0	2.034	45.747
			4170	Wynagrodzenia bezosobowe	17.550	200	0	17.750
			4210	Zakup materiałów i wyposażenia	172.805	6.930	7.377	172.358
			4260	Zakup energii	28.500	0	1.778	26.722
			4270	Zakup usług remontowych	1.825	0	49	1.776
			4300	Zakup usług pozostałych	24.900	2.120	1.473	25.547
			4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	3.500	0	490	3.010
			4370	Opłaty tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	7.500	0	287	7.213
			4410	Podróże służbowe krajowe	4.050	0	35	4.015
			4430	Różne opłaty i składki	77.365	780	81	78.064
			4440	Odpis na ZFŚS	152.650	0	954	151.696
			4700	Szkolenia pracowników	1.900	150	0	2.050

		4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	3.100	0	240	2.860
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	82.174	0	954	81.220
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	11.941	0	34	11.907
		4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	47.731	0	17	47.714
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5.404	0	15	5.389
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	9.029	0	6	9.023
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1.429	0	5	1.424
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	600	0	55	545
		4440	Odpis na ZFSS	5.630	0	822	4.808
	80104		Przedszkola	192.722	23.700	550	215.872
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	10.000	1.500	0	11.500
		4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	124.794	20.100	0	144.894
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	22.274	1.800	0	24.074
		4120	Składki na Fundusz Pracy	3.544	300	0	3.844
		4280	Zakup usług zdrowotnych	240	0	80	160
		4300	Zakup usług pozostałych	470	0	470	0
	80110		Gimnazja	1.048.346	250	9.800	1.038.796
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	50.400	250	0	50.650
		4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	727.032	0	4.000	723.032
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	129.765	0	4.600	125.165
		4120	Składki na Fundusz Pracy	20.669	0	800	19.869
		4270	Zakup usług remontowych	400	0	400	0
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	467.660	12.000	12.000	467.660
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	31.800	0	9.500	22.300
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2.000	0	500	1.500
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	5.450	0	2.000	3.450
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	29.150	500	0	29.650
		4270	Zakup usług remontowych	5.000	5.000	0	10.000
		4300	Zakup usług pozostałych	4.000	6.500	0	10.500
	80114		Zespół Obsługi Szkół	144.468	100	100	144.468
		4270	Zakup usług remontowych	1.000	0	100	900
		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	500	100	0	600
	80148		Stołówki szkolne	63.630	600	3.360	60.870
		4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	41.600	0	2.300	39.300
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	6.900	0	300	6.600
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6.500	600	0	7.100
		4280	Zakup usług zdrowotnych	160	0	160	0
		4300	Zakup usług pozostałych	1.570	0	600	970
	80195		Pozostała działalność	49.310	3.600	0	52.910
		4300	Zakup usług pozostałych	45.756	3.600	0	49.356

6.	852			Pomoc społeczna	2.352.381	26.427	203.629	2.175.179
		85212		Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1.545.079	0	178.079	1.367.000
			3110	Świadczenia społeczne	1.461.282	0	169.973	1.291.309
			4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	22.756	0	8.106	14.650
		85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	426.354	0	24.500	401.854
			3110	Świadczenia społeczne	426.354	0	24.500	401.854
		85219		Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	145.381	1.724	1.050	146.055
			4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	94.126	674	1.050	93.750
			4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	14.600	850	0	15.450
			4120	Składki na Fundusz Pracy	2.350	150	0	2.500
			4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	0	50	0	50
		85295		Pozostała działalność	124.167	24.703	0	148.870
			3110	Świadczenia społeczne	98.667	24.703	0	123.370
7.	854			Edukacyjna opieka wychowawcza	333.999	0	5.500	328.499
		85401		Świetlice szkolne	58.811	0	5.500	53.311
			3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2.850	0	300	2.550
			4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	37.094	0	4.300	32.794
			4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	6.614	0	800	5.814
			4120	Składki na Fundusz Pracy	1.061	0	100	961
X	X	x	x	Ogółem:	12.252.930	126.522	272.124	12.107.328

Uzasadnienie zmian dokonanych w planie dochodów i wydatków budżetowych wg. załącznika nr 1 i 2 do uchwały

Dochody

Dz. 758–

Zwiększono plan dochodów z tyt. pozostałych odsetek o kwotę 28.000 zł (głównie w związku z przekazywaniem wolnych środków na rachunki lokat terminowych).

Dz. 801–

Decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 10 listopada 2008 r. (WFB.I.3011-58/08 z dnia 2008-11-12) zwiększono dotacje celowe o kwotę 3.600 zł na dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników.

Dz. 852 –

W/w decyzją Wojewody zwiększono również dotacje celowe o kwotę 674 zł z przeznaczeniem na wypłatę dodatków w wysokości 250 zł miesięcznie na pracownika socjalnego zatrudnionego w pełnym wymiarze czasu pracy, realizującego pracę socjalną w środowisku w roku 2008. Ponadto o 24.703 zł zwiększono kwoty przewidziane w ramach dotacji celowej na realizację programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”.

Decyzją Wojewody z dnia 14 listopada 2008 r. (WFB.I.3011-60/08) zmniejszono plan dotacji celowych w zakresie świadczeń rodzinnych, zaliczki alimentacyjnej oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe o 178.079 zł oraz o 24.500 zł z przeznaczeniem na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe.

Wydatki

Dz. 400 –

Uzupełniono o 1.815 zł środki ujęte w planie Stacji Uzdatniania Wody w Starym Zbrachlinie , a przewidziane na opłacenie rachunków za zużywaną energię elektryczną. Ponadto dokonano przemieszczenia kwoty 100 zł w ramach planu SUW z poz. zakup usług pozostałych do poz. różne opłaty i składki.

Dz. 700 –

Zaplanowano kwotę 5.500 zł na pokrycie kosztów utrzymania budynku po zlikwidowanej z dniem 31 sierpnia 2008 r. Szkole Podstawowej w Sierzchowie, z tego: na opłacenie usług 3.000 zł, na zakup materiałów 1.500 zł, zakup energii 500 zł oraz na opłacenie usług telefonii komórkowej 500 zł.

Dz. 750 –

W związku z planowanym przejściem na emeryturę jednego z pracowników Urzędu Gminy należy wypłacić (czego wcześniej nie planowano) nagrodę jubileuszową oraz odprawę emerytalną w łącznej kwocie ok. 21.500 zł.

Dz. 758 –

Zmniejszono o 6.000 zł rezerwę ogólną, pozostawiając do wykorzystania 17.531 zł.

Dz. 801 i 854 –

Otrzymałą różnicę dotacji (3.600 zł) przeznaczono na zrefundowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników, zgodnie ze złożonymi wnioskami.

W związku z kolejną awarią autobusu dowożącego uczniów do szkół należy wyasygnować dodatkowe środki na: zakup materiałów do naprawy 500 zł, na opłacenie usługi dowozu uczniów przez prywatnego przewoźnika w czasie remontu autobusu 6.500 zł oraz na remont pojazdu 5.000 zł. Środki przesunięto z wynagrodzeń zaplanowanych dla opiekuna dowozu dzieci (9.500 zł), z dodatkowego wynagrodzenia rocznego (500 zł) oraz ze składek na ubezpieczenia społeczne (2.000 zł). Zrealizowano wniosek ZOS-GK 66/08 z dnia 2008-11-27.

Wniosek ZOS-GK 62/08 z dnia 2008-11-19 dotyczy zwiększenia o 970 zł planu finansowego Szkoły Podstawowej w Brudnowie na zakup usługi serwisowej. W miesiącu listopadzie br. nastąpiła awaria kotła grzewczego w kotłowni, a posiadane środki nie pozwalają na dokonanie zapłaty za usługę.

Kolejny wniosek ZOS-GK 64/08 z dnia 2008-11-26 dotyczy zwiększenia o 6.000 zł planu finansowego Szkoły Podstawowej w Brudnowie na zakup palnika do pieca centralnego ogrzewania (5.800 zł) oraz na jego wymianę (200 zł). Ponad 9-letni okres eksploatacji spowodował prawie całkowite zużycie palnika, stąd bardzo częste awarie, niedogrzanie placówki.

Pismem ZOS-GK 57/08 z dnia 2008-11-17 wniesiono o dokonanie zmiany przeznaczenia kwoty 100 zł w ramach planu finansowego Zespołu Obsługi Szkół z poz. zakup usług remontowych do poz. obejmującej zakup materiałów papierniczych.

Wpłynęły trzy wnioski Zespołu Obsługi Szkół dotyczące szeregu zmian w planach finansowych placówek oświatowych (ZOS-GK 57/08, ZOS-GK 58/08 i ZOS-GK 59/08 z dnia 2008-11-17). Głównie dotyczą zmian w planie wynagrodzeń i pochodnych (w tym zwiększeń wynagrodzeń). Zmiany w rozbiciu na poszczególne rodzaje jednostek oraz kategorie wydatków prezentuje poniższa tabela:

§§	Szkoły podstawowe	Oddziały przedszkolne	przedszkola	gimnazja	Stołówki szkolne	Świetlice szkolne	Razem:
Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	+ 3.574	- 34	+ 1.500	+250	0	- 300	+ 4.990
Wynagrodzenia osobowe pracowników	+ 13.314	- 17	+ 20.100	- 4.000	- 2.300	- 4.300	+ 22.797
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	- 7	-15	0	0	0	0	- 22
Składki na ubezpieczenie społeczne	- 11.464	- 6	+ 1.800	- 4.600	- 300	- 800	- 15.370
Składki na Fundusz Pracy	- 2.034	-5	+ 300	- 800	0	- 100	- 2.639

Zakup materiałów i wyposażenia	- 6.247	- 55	0	0	+ 600	0	- 5.702
Zakup energii	- 1.778	0	0	0	0	0	- 1.778
Zakup usług remontowych	- 49	0	0	- 400	0	0	- 449
Zakup usług zdrowotnych	+ 150	0	- 80	0	- 160	0	- 90
Zakup usług pozostałych	+ 447	0	- 470	0	- 600	-	-623
Zakup usług dostępu do sieci Internet	- 490	0	0	0	0	0	- 490
Opłaty tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	- 287	0	0	0	0	0	- 287
Podróże służbowe krajowe	- 35	0	0	0	0	0	- 35
Różne opłaty i składki	+ 699	0	0	0	0	0	+ 699
Odpis na ZFŚS	- 954	-822	0	0	0	0	- 1.776
Szkolenia pracowników	+ 150	0	0	0	0	0	+ 150
Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	-240	0	0	0	0	0	-240
Wynagrodzenia bezosobowe	+ 200	0	0	0	0	0	+ 200
Ogółem:	- 5.051	- 954	+ 23.150	- 9.550	- 2.760	- 5.500	-665

Dz. 852 –

Kwotę 674 zł przeznaczono na wypłatę dodatków w wysokości 250 zł miesięcznie na pracownika socjalnego zatrudnionego w pełnym wymiarze czasu pracy, realizującego pracę socjalną w środowisku.

Natomiast 24.703 zł przekazano na wypłatę zasiłków celowych w ramach realizacji programu obejmującego dożywianie podopiecznych ośrodka pomocy społecznej.

Na wniosek Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej (GOPS-8131-B/26/08 i GOPS-8131-B/27/08) przemieszczono kwotę 1.050 zł z poz. wynagrodzenia osobowe (w ramach środków własnych) do poz. opłaty na rzecz budżetu państwa (50 zł), składki na ubezpieczenia społeczne (850 zł) oraz na Fundusz Pracy (150 zł).

Zmniejszono stosownie do decyzji Wojewody kwoty przewidziane na wypłatę zasiłków o 24.500 zł.

W zakresie świadczeń rodzinnych zmniejszono świadczenia o 169.973 zł oraz składki na ubezpieczenia społeczne o 8.106 zł.

W konsekwencji wprowadzonych zmian skorygowano załącznik pn. **przychody i rozchody budżetu gminy w roku 2008** (zał. Nr 3), **dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami** (zał. Nr 4) oraz prognoza **kwoty długu i spłat na rok 2008 i lata następne** (zał. Nr 5).