

Z m i a n y w planie dochodów budżetowych na rok 2009

Lp.	Dział	Rozdział	&&	Wyszczególnienie	Wielkość przed zmianą	Zwiększenie	Zmniejszenie	Wielkość po zmianie
1.	756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej	2.741.983	2.750	27	2.744.706
		75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1.118.065	2.750	0	1.120.815
			0310	Podatek od nieruchomości	1.020.000	2.750	0	1.022.750
		75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	844.898	0	27	844.871
			0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	828.398	0	27	828.371
2.	758			Różne rozliczenia	5.768.309	0	6.505	5.761.804
		75801		Część oświatowa subwencji ogólnej	3.773.275	0	6.505	3.766.770
			2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	3.773.275	0	6.505	3.766.770
3.	852			Pomoc społeczna	1.779.233	2.000	0	1.781.233
		85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	167.000	2.000	0	169.000
			2010	Dotacja celowa	57.000	2.000	0	59.000
4.	854			Edukacyjna opieka wychowawcza	0	98.580	0	98.580
		85415		Pomoc materialna dla uczniów	0	98.580	0	98.580
			2030	Dotacja celowa	0	98.580	0	98.580
5.	926			Kultura fizyczna i sport	0	200.000	0	200.000
		92601		Obiekty sportowe	0	200.000	0	200.000
			6300	Wpływy z pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0	200.000	0	200.000
Ogółem:					10.970.000	303.330	6.532	11.266.798

Z m i a n y w planie wydatków budżetowych na rok 2009

Lp.	Dział	Rozdział	&&	Wyszczególnienie	Wielkość przed zmianą	Zwiększenie	Zmniejszenie	Wielkość po zmianie
1.	400			Wytwarzanie i zaopatrzenie w energię elektryczną, gaz i wodę	251.920	510	0	252.430
		40002		Dostarczanie wody	251.920	510	0	252.430
			4480	Podatek od nieruchomości	43.760	510	0	44.270
2.	600			Transport i łączność	970.433	12.715	9.947	973.201
		60016		Drogi publiczne gminne	970.433	12.715	9.947	973.201
			4210	Zakup materiałów i wyposażenia	61.000	0	9.947	51.053
			6050	Wydatki inwestycyjne	715.195	12.715	0	727.910
3.	700			Gospodarka mieszkaniowa	382.650	0	10.000	372.650
		70004		Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	214.950	0	5.000	209.950
			4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	25.000	0	5.000	20.000
			70095	Pozostała działalność	38.150	0	5.000	33.150
			4300	Zakup usług pozostałych	35.150	0	5.000	30.150
4.	751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	900	62	62	900
		75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	900	62	62	900
			4210	Zakup materiałów i wyposażenia	62	0	62	0
			4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	250	62	0	312
5.	754			Bezpieczeństwa publiczne i ochrona przeciwpożarowa	44.280	1.320	1.320	44.280
		75412		Ochotnicze staże pożarne	44.280	1.320	1.320	44.280
			3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	2.820	0	120	2.700
			4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7.500	0	1.200	6.300
			4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11.000	1.320	0	12.320
6.	801			Oświata i wychowanie	5.533.548	958.782	956.982	5.535.348
		80104		Przedszkola	1.183.682	0	896.982	286.700
			6050	Wydatki inwestycyjne	896.982	0	896.982	0
			80110	Gimnazja	1.203.327	896.982	0	2.100.309
			6050	Wydatki inwestycyjne	0	896.982	0	896.982
			80113	Dowożenie uczniów do szkół	176.785	60.000	60.000	176.785
			6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne	60.000	0	60.000	0
			4300	Zakup usług pozostałych	3.500	60.000	0	63.500
			80148	Stołówki szkolne	65.990	1.800	0	67.790
			4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7.150	1.800	0	8.950
7.	852			Pomoc społeczna	2.049.545	3.000	0	2.052.545
		85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	167.000	2.000	0	169.000
			3110	Świadczenia społeczne	167.000	2.000	0	169.000
			85219	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	170.005	1.000	0	171.005
			4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	18.100	1.000	0	19.100

8.	854			Edukacyjna opieka wychowawcza	103.167	98.580	0	201.747
		85415		Pomoc materialna dla uczniów	60.000	98.580	0	158.580
			3240	Stypendia dla uczniów	57.000	98.580	0	155.580
9.	900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	840.993	5.140	5.000	841.133
		90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	401.493	5.140	0	406.633
			4480	Podatek od nieruchomości	105.720	2.240	0	107.960
			4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	92.100	2.900	0	95.000
		90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	210.000	0	5.000	205.000
			4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8.000	0	5.000	3.000
				Ogółem:	12.790.000	1.080.109	983.311	12.886.798

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

Dochody

Dz. 756 –

Zwiększono planowane wpływy z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych o kwotę 2.750 zł. Wyższą kwotę uiszczy Urząd Gminy z tytułu wzrostu wartości budowli służących dostawie wody i odprowadzaniu ścieków, stanowiących podstawę opodatkowania.

Minister Finansów pismem z dnia 31 stycznia 2009 r. (ST3/4820/1/2009) poinformował o zmniejszeniu o 27 zł planowanych dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych.

Dz. 758–

W/w pismem zawiadomiono również o zmniejszeniu o 6.505 zł części oświatowej subwencji ogólnej na rok bieżący.

Dz. 852–

Wojewoda Kujawsko-Pomorski pismem z dnia 09 marca 2009 r. (WFB.I.3011-5/09) zwiększył plan dotacji celowych o 2.000 zł z przeznaczeniem na wypłaty zasiłków stałych oraz opłacenie składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe.

Dz. 854–

Wojewoda pismem z dnia 25 lutego 2009 r. (WFB.I.3011-3/09) zwiększył plan dotacji celowych o kwotę 98.580 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym.

Dz. 926–

Marszałek Województwa Kujawsko-Pomorskiego pismem z dnia 05 marca 2009 r. (FK.I.P.0724/2/2009) poinformował o przyznaniu pomocy finansowej w kwocie 200.000 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Rozbudowa Centrum sportowo-rehabilitacyjnego w Zbrachlinie” (uchwała Nr XXXI/672/09 Sejmiku Województwa Kujawsko-Pomorskiego).

Wydatki

Dz. 400 –

Zwiększono środki planowane na opłacenie podatku od nieruchomości od budowli wykorzystywanych do wytwarzania wody o kwotę 510 zł. Uległa zwiększeniu wartość budowli wykorzystywanych w tym celu (studnia głębinowa, wodociąg).

Dz. 600 –

Uległ zmianie zakres prac wykonywanych w ramach zadania inwestycyjnego pn. „ Budowa nawierzchni jezdni i chodników (pieszojezdni) w Wagańcu, Zbrachlinie Nowym, Wójtówce (Plebance)”. Zwiększono obciążenie pasów chodnikowych. Na wykonanie dodatkowych prac potrzebna jest kwota 12.715 zł.

Zmniejszono o 9.947 zł kwoty zaplanowane na wykonanie znaków drogowych, wskazanych do umieszczenia na drogach gminnych w opracowanym w roku ubiegłym Projekcie Stałej Organizacji Ruchu Drogowego.

Dz. 700 –

Zmniejszono o 10.000 zł kwoty zaplanowane w tym dziale, przeznaczając na inne pilniejsze potrzeby. Zmniejszono o 5.000 zł środki ujęte na opracowanie ekspertyzy dot. wolnych pomieszczeń w budynku w m. Ariany 26.

Również o 5.000 zł zmniejszono kwoty zaplanowane na wprowadzanie nazewnictwa ulic w m. Waganiec i Nowy Zbrachlin.

Dz. 751 –

W ramach kwot przewidzianych na prowadzenie rejestru wyborców dokonano przemieszczenia 62 zł z poz. zakup materiałów i wyposażenia do poz. obejmującej zakup akcesoriów komputerowych (tonery, płyty itp.).

Dz. 754 –

Na wniosek Gminnego Komendanta OSP z dnia 20 marca 2009 r. dokonano przemieszczenia środków w planie finansowym jednostki z Włoszycy. Likwidując poz. ekwiwalent pieniężny za udział w działaniu ratowniczym (120 zł) oraz poz. umowy-zlecenia (1.200 zł) zwiększono o łączną kwotę 1.320 zł poz. obejmującą zakup materiałów niezbędnych do remontu pomieszczeń remizy.

Dz. 801 –

Dokonano zmiany klasyfikacji budżetowej dot. realizacji zadania inwestycyjnego pn. „ Rozbudowa budynku zajęć praktyczno-technicznych z jednoczesną zmianą użytkowania na przedszkole dwuoddziałowe przy Zespole Szkół w Zbrachlinie” z dotychczasowego rozdz. 80104 na 80110. Należy dostosować zapisy uchwały do sugestii Urzędu Marszałkowskiego, jako dofinansowującego zadanie w ramach Funduszu Wsparcia.

Realizując wniosek Kierownika Zespołu Obsługi Szkół z dnia 19 marca 2009 r. (ZOS-GK 8/09) zwiększono o 1.800 zł kwoty zaplanowane na zakup materiałów do stołówki szkolnej w Zbrachlinie. Dyrektor Zespołu Szkół otrzymane wsparcie przeznaczy na doposażenie w naczynia (maszynka do mielenia mięsa, garnki, patelnia).

Środki zaplanowane na zakup pojazdu do dowozu uczniów do szkół w wysokości 60.000 zł postanowiono przeznaczyć na wynajem pojazdu od zewnętrznego przewoźnika.

Dz. 852 –

Otrzymane wsparcie w formie dotacji celowej (2.000 zł) przeznaczono na wypłatę zasiłków stałych (pismo GOPS-8131/B/5/2009 z dnia 16 marca 2009 r.).

Na wniosek Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej z dnia 20 marca 2009 r. (GOPS-8131-B/6/2009) zwiększono plan finansowy Ośrodka o 1.000 zł z przeznaczeniem na opłacenie składek na ubezpieczenie społeczne odprowadzanych od wynagrodzeń pracowników. W związku ze zmianą zasad funkcjonowania i finansowania Ośrodka od dnia 01 stycznia 2009 r. zwiększeniu uległa (z 1,02 % do 1,80 %) wysokość składki na ubezpieczenie zdrowotne.

Dz. 854 –

Otrzymane od Wojewody wsparcie finansowe w kwocie 98.580 zł przeznaczono na wypłatę świadczeń pomocy materialnej dla uczniów (stypendia).

Dz. 900 –

Zwiększono środki planowane na opłacenie podatku od nieruchomości od budowli wykorzystywanych do odprowadzania ścieków o kwotę 2.240 zł. Uległa zwiększeniu wartość budowli wykorzystywanych w tym celu (nowe odcinki sieci).

Również uległa zwiększeniu (o 2.900 zł) pula środków przewidzianych na wynagrodzenia osobowe pracowników gminnej oczyszczalni ścieków. Jeden z pracowników już po uchwaleniu tegorocznego budżetu udokumentował dodatkowe lata pracy i nabył prawo do nagrody jubileuszowej.

Zmniejszono natomiast o 5.000 zł kwoty przewidziane na zakup materiałów w ramach „rewitalizacji zbiornika wodnego w Zbrachlinie”.

Przedstawione zmiany, głównie po stronie dochodów tj. wprowadzenia do budżetu gminy dofinansowania zadania inwestycyjnego dot. rozbudowy Centrum sportowo-rehabilitacyjnego w Zbrachlinie wpłynęło na zmniejszenie planowanego deficytu budżetu z kwoty 1.820.000 zł do 1.620.000 zł.

Tym samym zmieniono źródła jego pokrycia: kredyty z 470.000 zł do 352.333 zł, wolne środki z planowanej kwoty 452.749 zł do 370.416 zł oraz pożyczki pozostawiając na dotychczasowym poziomie tj. 897.251 zł.

W związku ze złożonym bilansem z wykonania budżetu gminy za rok ubiegły, ustaleniem wyniku finansowego możliwe jest dokonanie podziału powstałej nadwyżki budżetowej. Osiągnięto nadwyżkę w kwocie 294.564 zł, natomiast kwota tzw. wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy to 950.416 zł. Podział wolnych środków prezentuje zał. Nr 3 **przychody i rozchody budżetu gminy w roku 2009**. Z kwoty 950.416 zł zarezerwowano 580.000 zł na spłatę przypadających na rok bieżący rat zaciągniętych w latach poprzednich pożyczek na realizację zadań inwestycyjnych oraz pozostałe 370.416 zł na pokrycie niedoboru budżetu.

Dokonano zmiany w zakresie **planu przychodów i wydatków Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej** (zał. Nr 8). Urealniono stan środków obrotowych na początek roku z planowanych 55.287 zł do wynikających ze złożonych sprawozdań 52.396 zł. W konsekwencji uległ zmianie stan środków obrotowych na koniec roku z kwoty 34.687 zł do 31.796 zł.

W zakresie zadań inwestycyjnych dokonano następujących zmian:

- a) *budowa ścieżki rowerowej w ramach Związku Gmin Ziemi Kujawskiej w Aleksandrowie Kuj.* – stosownie do zawartej w dniu 04 marca 2009 r. Umowy w sprawie określenia zasad realizacji zadania inwestycyjnego skorygowano planowany termin realizacji zadania z lat 2009-2011 na 2009-2013,
- b) *rozbudowa Centrum sportowo-rehabilitacyjnego w Zbrachlinie, w tym: „budowa budynku zaplecza socjalnego, modernizacja trybun”* – zmieniono źródła finansowania zadania zmniejszając środki z Urzędu Marszałkowskiego o 109.680 zł, przy równoczesnym zwiększeniu udziału środków własnych.

W konsekwencji wprowadzonych zmian skorygowano załącznik pn. **plan wydatków inwestycyjnych na rok 2009** (zał. Nr 4), załącznik **wieloletnie programy inwestycyjne na lata 2009-2016** (zał. Nr 5), załącznik **prognoza kwoty długu i spłat na rok 2009 i lata następne** (zał. Nr 6), oraz załącznik **dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami** (zał. Nr 7).