

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

### *dochody*

#### **dz. 700 –**

O kwotę 7.000 zł planowaną do uzyskania w wyniku zamiany działki w m. Nowy Zbrachlin zwiększono planowane dochody budżetowe.

#### **dz. 750 –**

Prezes Głównego Urzędu Statystycznego pismem z dnia 30 sierpnia 2010 r. ( PK-CBS-OL-45-PSR/199/2010) poinformował o zwiększeniu dotacji celowej na przeprowadzenie Powszechnego Spisu Rolnego w 2010 r. o 1.336 zł. Kwota została przeznaczona na dokonanie aktualizacji wykazu gospodarstw rolnych .

#### **dz. 756 –**

Zwiększono planowane wpływy z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych uiszczanego przez osoby fizyczne o 15.000 zł.

#### **dz. 758 –**

Wprowadzono do budżetu kwotę 46.121 zł zdeponowaną na rachunku bankowym. Kwota stanowiła zabezpieczenie realizacji umów zawartych w roku 1999 r. na finansowanie robót budowlanych z firmą STREBEL zs. Wrocław i dotyczy okresu od miesiąca czerwca 2007 r. do miesiąca września 2007 r. Firma zaprzestała wystawiania faktur. Zastosowano art. 118 KC – trzy letni okres przedawnienia roszczeń wynikających z powołanych umów.

#### **dz. 852 –**

Wydział Finansów i Budżetu Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego pismem z dnia 20 lipca 2010 r. (WFB.I.3011-73/10) poinformował o zwiększeniu planu dotacji celowych o 2.895 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie wypłat dodatków dla pracowników Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej zatrudnionych w pełnym wymiarze czasu pracy, realizujących pracę socjalną w środowisku w roku 2010.

Kolejnym pismem z dnia 06 sierpnia 2010 r. (WFB.I.3011-84/10/98) w/w Wydział zawiadomił o zwiększeniu dotacji celowych na łączną kwotę 12.337 zł, z tego na: wypłatę zasiłków okresowych 6.019 zł oraz zasiłków stałych 6.318 zł.

Na podst. umowy Nr RG.II.IW-3042-163/2010 z budżetu Województwa Kujawsko-Pomorskiego zostanie przekazana pomoc finansowa w kwocie 50.000 zł z przeznaczeniem na: zasiłki celowe dla poszkodowanych w wyniku powodzi 2010 r. w wysokości 5.400 zł oraz na usuwanie skutków powodzi w wysokości 44.600 zł.

Decyzją Wojewody z dnia 17 września 2010 r. (WFB.I.3011-102/10) zwiększono plan dotacji celowych o 1.510 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie wypłat zasiłków stałych.

#### **dz. 900 –**

Wprowadzono do budżetu kwotę 75.000 zł jako częściowy udział mieszkańców gminy w budowie przydomowych oczyszczalni ścieków.

#### **dz. 926 –**

Stosownie do umowy Nr 1419/1003/ORL/JJ2010 zawartej w dniu 17 sierpnia 2010 r. urealniono plan dotacji celowej przekazanej z budżetu Ministerstwa Sportu i Turystyki, jako dofinansowanie budowy kompleksu boisk sportowych w ramach programu „Moje Boisko – Orlik 2012” w Zbrachlinie. Zmniejszono wartość dofinansowania z planowanych 316.000 zł do 249.600 zł.

Taką samą kwotę dofinansowania otrzymamy ze środków Województwa Kujawsko-Pomorskiego, zmniejszając poprzednio wprowadzony plan o 66.400 zł.

## *Wydatki*

### **dz. 600 –**

Dokonano przesunięcia środków w ramach kwot przewidzianych na utrzymanie dróg gminnych w następujący sposób: zmniejszając poz. usługi zwiększono poz. zakup materiałów o kwotę 25.000 zł. Ponadto zwiększono środki na opłacenie prac remontowych na drogach gminnych o kwotę 27.888 zł.

W związku z zakończeniem postępowań na wykonanie nowych odcinków dróg gminnych powstała możliwość urealnienia wysokości środków zaplanowanych na te zadania. O kwotę 12.000 zł zmniejszono środki na budowę drogi w m. Przepust, o 21.000 zł kwoty zaplanowane na realizację zadania na odcinku Nowy Zbrachlin – Wólne. Zwiększono natomiast o 12.000 zł, w ramach prac dodatkowych kwoty na wykonawstwo zadania w m. Kolonia Święte. Kwotę 30.656 zł nie wykorzystaną na prace remontowe w m. Sierzchowo przeznaczono na zrealizowanie innych zadań na drogach gminnych.

### **dz. 700 –**

Zaplanowano kwotę 7.000 zł konieczną do dokonania zamiany działki w Nowym Zbrachlinie.

Środki zaplanowane na zakup działki w m. Bertowo (5.000 zł) przeznaczono na realizację innych zadań budżetowych. Powodem jest brak zainteresowania ze strony sprzedającego.

Na zakup materiałów niezbędnych do wykonania remontu dachu na pomieszczeniu świetlicy w Niszczewach przeznaczono dodatkową kwotę 1.500 zł.

W budynku komunalnym w m. Zbrachlin Nr 5 uległ awarii piec centralnego ogrzewania, na zakup nowego należy wyasygnować kwotę 9.000 zł.

### **dz. 710 –**

Zmniejszono środki zaplanowane na opracowanie planu zagospodarowania przestrzennego o 27.000 zł, przeznaczając na realizację innych zadań budżetowych.

### **dz. 750 –**

Dotację w kwocie 1.336 zł otrzymaną z Głównego Urzędu Statystycznego przeznaczono na opłacenie sporządzonej aktualizacji wykazów gospodarstw rolnych (dodatek spisowy wraz z pochodnymi). Jednocześnie dokonano zmiany wcześniej ustalonego planu na inne wydatki związane z Powszechnym Spisem Rolnym, przemieszczając między paragrafami kwotę 200 zł.

W ramach planu finansowego Urzędu Gminy dokonano przesunięcia kwoty 7.000 zł z poz. wpłaty na PFRON do poz. zakup akcesoriów komputerowych, programów i licencji. Znacznie wyższe od planowanych okazały się wydatki na zakup licencji do programów komputerowych, jak również tonerów do drukarek.

### **dz. 754 –**

Zarząd Jednostki OSP Zbrachlin wystąpił o zwiększenie dotacji celowej, stanowiącej dofinansowanie zakupu samochodu ratowniczo-gaśniczego z napędem 4x2 dla tej Jednostki. Z planowanych 350.000 zł dotacja uległa zwiększeniu do 365.700 zł. Przeprowadzone przez Zarząd Wojewódzki Związku OSP RP postępowanie przetargowe wyłoniło dostawę samochodu za kwotę wyższą niż zakładano.

### **dz. 757 –**

W roku bieżący zostanie zaciągnięta pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na częściowe sfinansowanie budowy kanalizacji w kwocie 1.400.000 zł. Założono 18-miesięczny okres karencji w spłacie pożyczki. Odsetki należne za okres karencji wyniosą ok. 50.000 zł.

#### **dz. 801 i 854 –**

Kierownik Zespołu Obsługi Szkół pismem z dnia 13 września 2010 r. ( ZOS-GK.3014-15/10) wniosła o dokonanie szeregu przesunięć między poszczególnymi paragrafami klasyfikacji budżetowej w poszczególnych placówkach oświatowych na łączną kwotę 50.050 zł. Utworzenie dodatkowego oddziału dla 4 i 5-latków w Przedszkolu w Zbrachlinie, pobyt nauczyciela na urlopie dla poratowania zdrowia wymaga zwiększenia środków na wynagrodzenia wraz z pochodnymi. Środki przesunięto z innych pozycji dot. wynagrodzeń i pochodnych w szkole podstawowej, gimnazjum i świetlicy szkolnej Przemieszczono ponadto kwotę 4.600 zł z poz. odpis na ZFŚS do poz. zakup energii. Znaczna podwyżka cen energii oraz wzrost zużycia spowodowany użytkowaniem pomieszczeń nowowybudowanego przedszkola wpłynął na taką sytuację.

Skutkiem niedoszacowania w trakcie tworzenia budżetu jest kolejna zmiana w zakresie planu finansowego Szkoły Podstawowej w Brudnowie. Kwotę 1.950 zł przesunięto z poz. odpis na ZFŚS do poz. zakup energii.

Kwotę 4.750 zł ze środków przewidzianych na usługi remontowe przemieszczono z oddziału przedszkolnego do Szkoły Podstawowej w Niszczewach. Zmiana pozwoli na założenie podłogi w sali gimnastycznej. Pozostałe drobne zmiany w zakresie planu finansowego szkoły podstawowej i oddziału przedszkolnego opiewają na ogólną kwotę 2.800 zł i dot. zakupu opału, środków czystości, umów-zleceń, odpisu na ZFŚS i wydatków osobowych niezliczonych do wynagrodzeń.

Kolejne pismo z dnia 14 września 2010 r. (ZOS-GK.3014-16/10) dotyczy zmian w zakresie planu finansowego stołówki szkolnej, gimnazjum i świetlicy w Zbrachlinie. Dokonano przemieszczenia środków na łączną kwotę 600 zł.

Kierownik Zespołu Obsługi Szkół pismem z dnia 15 września 2010 r. (ZOS-GK.3014-17/10) wniosła o dokonanie zmian w zakresie planu finansowego Zespołu na kwotę 550 zł. Poczynione oszczędności w zakresie usług telekomunikacyjnych pozwolą na zwiększenie środków na zakup materiałów.

Pismem z dnia 31 sierpnia 2010 r. (ZOS-GK-3014-14/10) wniesiono o zmianę planów wydatków realizowanych przez Zespół Obsługi Szkół. W związku ze zmianą minimalnych stawek wynagrodzenia zasadniczego nauczycieli w roku 2010, ulega zmianie wysokość środków na fundusz motywacyjny i fundusz nagród będący do dyspozycji Wójta oraz środki na doskonalenie nauczycieli. Należy zwiększyć plany poszczególnych jednostek o kwotę 1.064 zł. Ponadto przesunięto kwotę 150 zł z poz. odpis na ZFŚS do „szkolenia pracowników” umożliwiając opiekunowi zatrudnionemu przy dowozie dzieci do szkół wzięcie udziału w szkoleniu.

Na wniosek Dyrektora Szkoły Podstawowej w Zbrachlinie (pismo z dnia 05 sierpnia 2010 r.) dokonano zwiększenia środków na zakup sprzętu kuchennego do stołówki szkolnej. Przeznaczono na ten cel kwotę (840 zł) pozyskaną za wynajem sali gimnastycznej w ramach projektu „Lepszy start”.

Kolejny wniosek Dyrektora Szkoły Podstawowej w Zbrachlinie z dnia 15 września 2010 r. dot. zmiany przeznaczenia kwoty 150 zł w stołówce szkolnej z poz. usług do poz. opłaty i składki.

Dyrektor Szkoły Podstawowej w Brudnowie pismem z dnia 02 września 2010 r. ( ZS-310-18/10) wniósł o dokonanie zmian w zakresie planu finansowego Szkoły Podstawowej i Gimnazjum. Zmniejszając o 2.860 zł poz. wynagrodzenia osobowe w Gimnazjum zwiększono poz. zakup materiałów i wyposażenia w Szkole Podstawowej. Kwota zostanie przeznaczona za doposażenie placówki w stoliki i krzesła dla uczniów.

W związku z nie wyłonieniem wykonawcy zadania inwestycyjnego (dwa nieskuteczne postępowania przetargowe) nie ma możliwości wybudowania do końca bieżącego roku placu zabaw w Brudnowie zgodnie z założeniami programu „Radosna szkoła”, który – przy szacowanym koszcie 89.000 zł miał być w 50 % sfinansowany dotacją z budżetu Wojewody. W związku z tym postanowiono wykonać zadanie we własnym zakresie przy udziale tylko środków własnych tj. 44.500 zł.

#### **dz. 852 –**

Pomoc finansową otrzymaną z budżetu Województwa Kujawsko-Pomorskiego przeznaczono na: zasiłki celowe dla mieszkańców poszkodowanych w wyniku powodzi 2010 r. (5.400 zł) oraz na wydatki bieżące związane z usuwaniem sutków powodzi w infrastrukturze drogowej (44.600 zł).

W dniu 27 sierpnia 2010 r. Kierownik Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej wniosła o zmniejszenie o 2.200 zł poz. wynagrodzenia osobowe pracowników przy równoczesnym zwiększeniu poz. wynagrodzenia bezosobowe. Zmiana wynika z odmiennego niż zakładano w budżecie sposobu prowadzenia księgowości Ośrodka.

W związku z otrzymaną dotacją w kwocie 2.895 zł dokonano częściowej zmiany źródła finansowania dodatków dla pracowników socjalnych realizujących pracę socjalną w środowisku (zmniejszając środki własne, zwiększono środki pochodzące z dotacji celowej).

Zgodnie z decyzją Wojewody zwiększono o 6.019 zł środki na wypłatę zasiłków okresowych oraz o 6.318 zł na zasiłki stałe.

Na wniosek Kierownika GOPS dokonano przesunięcia kwoty 280 zł w ramach środków na realizację świadczeń rodzinnych ( z poz. podróże służbowe do poz. szkolenia pracownika).

Kwotę 1.510 zł otrzymaną w ramach dotacji celowej przeznaczono na wypłatę zasiłków stałych.

#### **dz. 853 –**

Dokonano przemieszczenia kwoty 258 zł z poz. zakup usług do poz. zakup materiałów w ramach środków na realizację Projektu Systemowego „Aktywizacja osób bezrobotnych korzystających z pomocy społecznej”, który jest realizowany przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej.

#### **dz. 900 –**

Zwiększono środki na realizację zadania inwestycyjnego obejmującego budowę przydomowych oczyszczalni ścieków o równowartość udziałów wniesionych przez mieszkańców tj. 75.000 zł.

Nie realna do zrealizowania w roku bieżącym jest wymiana odcinka kanalizacji sanitarnej w m. Plebanka. Środki zaplanowane na ten cel ( 8.000 zł) przeznaczono na realizację innych zadań budżetowych.

Zakończone postępowanie przetargowe wyłoniło wykonawcę zadania pn. „Rewitalizacja zbiornika wodnego oraz budowa parku ze ścieżką przyrodniczo-rehabilitacyjną, z miejscem rekreacji i obiektami małej architektury w m. Zbrachlin” za kwotę niższą niż zakładano. Tym samym zmniejszono środki własne oferowane na to zadanie o 62.000 zł.

Urealniono zarówno wartości kosztorysowe, dotychczas poniesione wydatki, wydatki roku bieżącego, jak i lat przyszłych w zakresie budowy poszczególnych etapów kanalizacji (nie zmieniając ogólnych kwot tegoż zadania).

#### **dz. 926 –**

W związku z koniecznością zatrudnienia animatora sportu na kompleksie boisk w Zbrachlinie (po zakończeniu zadania inwestycyjnego „Moje boisko-Orlik 2012) zaplanowano kwotę 6.380 zł na opłacenie wynagrodzeń wraz z pochodnymi od miesiąca października do grudnia 2010 r.

Urealniono plan zadania inwestycyjnego obejmującego budowę boisk w Zbrachlinie. Z planowanych 958.000 zł pozostawiając 792.200 zł. W efekcie tych zmian ulegnie zmniejszeniu udział środków własnych gminy o 33.000 zł, dotacji z Ministerstwa Sportu i Turystyki o 66.400 zł oraz z budżetu Województwa Kujawsko-Pomorskiego o 66.400 zł.

W wyniku poczynionych zmian uległ zmniejszeniu planowany deficyt budżetowy z kwoty 2.075.812 zł do 1.937.512 zł. Źródłem jego pokrycia będzie pożyczka zaciągnięta w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w kwocie 1.750.000 zł ( kanalizacja 1.400.000 zł + dotacja celowa na dofinansowanie zakupu samochodu strażackiego 350.000 zł) oraz tzw. środki wolne w kwocie 187.512 zł.