

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.	700			Gospodarka mieszkaniowa	227.500	80.000	0	307.500
		70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	120.300	80.000	0	200.300
			0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności	10.000	80.000	0	90.000
2.	758			Różne rozliczenie	4.957.975	268.123	0	5.226.098
		75801		Część oświatowa subwencji ogólnej	3.263.612	268.123	0	3.531.735
			2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	3.263.612	268.123	0	3.531.735
3.	854			Edukacyjna opieka wychowawcza	0	118.421	0	118.421
		85415		Pomoc materialna dla uczniów	0	118.421	0	118.421
			2030	Dotacja celowa	0	118.421	0	118.421
X	X	x	x	Ogółem:	10.120.552	466.544	0	10.587.096

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	220.820	20	20	220.820
		40002		Dostarczanie wody	220.820	20	20	220.820
			3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1.500	0	20	1.480
			4440	Odpis na ZFSS	2.700	20	0	2.720
2.	600			Transport i łączność	1.421.999	22.638	0	1.444.637
		60016		Drogi publiczne gminne	1.421.999	22.638	0	1.444.637
			4300	Zakup usług pozostałych	149.500	22.638	0	172.138
3.	700			Gospodarka mieszkaniowa	479.110	18.000	0	497.110
		70095		Pozostała działalność	63.350	18.000	0	81.350
			4210	Zakup materiałów	3.000	6.000	0	9.000
			6050	Wydatki inwestycyjne	13.000	12.000	0	25.000
4.	750			Administracja publiczna	1.250.048	58.620	0	1.308.668
		75023		Urząd Gminy	1.111.170	58.620	0	1.169.790
			6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne	0	7.000	0	7.000
			4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	624.000	1.360	0	625.360
			4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	106.100	220	0	106.320
			4120	Składka na Fundusz Pracy	18.820	40	0	18.860
			4300	Zakup usług pozostałych	54.200	45.000	0	99.200
			4210	Zakup materiałów	73.200	5.000	0	78.200
5.	801			Oświata i wychowanie	4.146.927	332.203	8.740	4.470.390
		80101		Szkoły podstawowe	2.634.862	207.997	3.650	2.839.209
			3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	105.000	9.350	0	114.350
			4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1.575.881	163.923	0	1.739.804
			4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	128.273	0	3.650	124.623
			4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	283.529	30.539	0	314.068
			4120	Składka na Fundusz Pracy	45.884	4.185	0	50.069
		80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	73.906	8.318	0	82.224
			3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4.250	500	0	4.750
			4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	48.616	6.415	0	55.031
			4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8.697	1.232	0	9.929
			4120	Składka na Fundusz Pracy	1.398	171	0	1.569
		80104		Przedszkola	166.909	17.953	590	184.272
			3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	9.050	950	0	10.000
			4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	110.562	14.232	0	124.794
			4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8.900	0	590	8.310

		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	19.890	2.384	0	22.274
		4120	Składka na Fundusz Pracy	3.157	387	0	3.544
	80110		Gimnazja	952.243	94.903	3.800	1.043.346
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	45.900	4.500	0	50.400
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	651.933	75.099	0	727.032
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	54.000	0	3.800	50.200
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	116.370	13.395	0	129.765
		4120	Składka na Fundusz Pracy	18.760	1.909	0	20.669
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	80.560	300	200	80.660
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	33.000	0	200	32.800
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5.350	100	0	5.450
		4280	Zakup usług zdrowotnych	100	200	0	300
	80114		Zespół Obsługi Szkół	140.005	300	0	140.305
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	14.000	300	0	14.300
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	21.362	2.332	0	23.694
		4700	Szkolenia pracowników	19.362	2.332		21.694
		80148	Stołówki szkolne	63.580	100	500	63.180
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6.800	100	0	6.900
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3.000	0	500	2.500
6.	852		Pomoc społeczna	2.105.772	20	20	2.105.772
		85219	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	138.872	20	20	138.872
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1.700	0	20	1.680
		4440	Odpis na ZFŚS	2.700	20	0	2.720
7.	854		Edukacyjna opieka wychowawcza	123.960	123.593	0	247.553
		85401	Świetlice szkolne	53.655	5.136	0	58.791
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2.600	250	0	2.850
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	33.065	4.029	0	37.094
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5.873	741	0	6.614
		4120	Składka na Fundusz Pracy	945	116	0	1.061
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	70.000	118.421	0	188.421
		3240	Stypendia dla uczniów	66.500	118.421	0	184.921
	85446		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	305	36	0	341
		4700	Szkolenia pracowników	305	36	0	341
8.	900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	987.430	5.242	87.012	905.660
		90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	680.410	5.242	87.012	598.640
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2.000	0	12	1.988
		4440	Odpis na ZFŚS	1.440	12	0	1.452
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	39.000	4.380	0	43.380
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6.400	730	0	7.130
		4120	Składka na Fundusz Pracy	1.050	120	0	1.170
		6050	Wydatki inwestycyjne	415.000	0	87.000	328.000

9.	921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	66.500	2.000	0	68.500
		92195		Pozostała działalność	21.000	2.000	0	23.000
			4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2.800	1.000	0	3.800
			4210	Zakup materiałów	12.500	1.000	0	13.500
X	X	x	x	Ogółem:	11.352.676	562.336	95.792	11.819.220

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

Dochody

Dz. 700 –

Na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego określającej wysokość odszkodowania wpłynie do budżetu gminy dodatkowa kwota 80.000 zł z tytułu przejęcia działek pod budowę autostrady A-1.

Dz. 758 –

Decyzją Ministra Finansów (ST3/4820/1/08) zwiększono część oświatową subwencji ogólnej dla gminy o kwotę 268.123 zł.

Dz. 854 –

Wojewoda Kujawsko-Pomorski decyzją z dnia 16 kwietnia 2008 r. (WFB.I.3011-12/08) zwiększył plan dotacji celowych o kwotę 118.421 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym.

Wydatki

Dz. 400 –

Kwota zaplanowana w budżecie na dokonanie odpisu na ZFŚS pracowników Stacji Uzdatniania Wody okazała się o 20 zł za niska. Kwotę przemieszczono z poz. obejmującej wydatki nie zaliczone do wynagrodzeń.

Dz. 600 –

Wyasygnowano dodatkową kwotę 22.638 zł na zakup materiałów do utrzymania dróg gminnych wraz z kosztami transportu.

Dz. 700 –

Realizując składane wnioski zarezerwowano kwotę 6.000 zł na zakup dwóch słupów ogłoszeniowych. Poza jednym zaplanowanym wcześniej, który ma być usytuowany w Wagańcu zostanie dokupiony dla miejscowości Plebanka i Zbrachlin.

Zwiększono o 12.000 zł kwotę ujętą w budżecie na zakup działki Nr 204/30 położonej w Wagańcu o powierzchni 0,2596 ha z przeznaczeniem na obszar parkowy.

Dz. 750 -

Ustawa o informatyzacji urzędów nakłada na wszystkie podmioty administracji publicznej z dniem 01 maja br. obowiązek przyjmowania podań i wniosków w postaci elektronicznej z użyciem kwalifikowanego podpisu elektronicznego. Na dostosowanie się do tych wymogów przeznaczono kwotę 50.000 zł (w tym: na opłacenie usług 45.000 zł oraz 5.000 zł na zakup materiałów).

W związku z licznymi imprezami organizowanymi przez gminę koniecznym staje się zakup zestawu nagłaśniającego, umożliwiającego ich obsługę. Po rozpoznaniu oferowanego sprzętu przeznaczono na jego nabycie kwotę 7.000 zł.

Urealnienia wymaga wysokość wynagrodzenia, jakie otrzymuje jeden z pracowników, w części pracujący w Urzędzie Gminy oraz w Gminnej Oczyszczalni Ścieków. Dodatkowa kwota tegorocznej regulacji w zakresie UG wraz z pochodnymi to 1.620 zł.

Dz. 801 i 854 -

W dniu 08 kwietnia 2008 r. wpłynął wniosek Kierownika Zespołu Obsługi Szkół w Wagańcu (ZOS-GK 14/08) z prośbą o zwiększenie planów finansowych poszczególnych placówek oświatowych działających na terenie naszej gminy w łącznej kwocie 331.986 zł.

Podana kwota jest konsekwencją wydanego dnia 11 marca 2008 r. Rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej w sprawie wysokości minimalnych stawek wynagrodzenia zasadniczego nauczycieli, ogólnych warunków przyznawania dodatków do wynagrodzenia zasadniczego i przyjętego uchwałą Rady Gminy Waganiec w dniu 31 marca 2008 r. Regulaminu wynagradzania nauczycieli. Na kwotę składają się: wynagrodzenie osobowe nauczycieli, dodatki mieszkaniowe i wiejskie, składki na ubezpieczenie społeczne, składki na Fundusz Pracy, szkolenia pracowników (w ramach doskonalenia i doskonalenia nauczycieli).

Kolejnym pismem Kierownik Zespołu Obsługi Szkół (ZOS-GK 15/08 z dnia 10 kwietnia 2008 r.) wniosła o zwiększenie planów poszczególnych placówek i ZOS o łączną kwotę 6.630 zł. Zespół Obsługi Szkół jako płatnik składek na ubezpieczenie wypadkowe, w rozumieniu przepisów o systemie ubezpieczeń społecznych, opłaca stopę procentową składki wypadkowej wyższą niż Urząd Gminy. W budżetach poszczególnych szkół zaplanowano niższą składkę, na poziomie Urzędu Gminy, stąd powstała różnica.

Tym samym pismem wniesiono o zmniejszenie planów „dodatкового wynagrodzenia rocznego” oraz składek na ubezpieczenie społeczne i na Fundusz Pracy na ogólną kwotę 9.981 zł.

Łączna kwota o jaką zwiększono budżet oświaty w związku z należnymi od dnia 01 stycznia 2008 r. podwyżkami oraz różnicą składki na ubezpieczenie społeczne wynosi 328.635 zł przy przyznanej różnicy części oświatowej subwencji w kwocie 268.123 zł.

Dokonano ponadto przemieszczenia kwoty 200 zł z poz. obejmującej wynagrodzenia osobowe pracowników zatrudnionych przy dowozie uczniów do szkół do poz. zakup usług zdrowotnych. Konieczność przesunięcia środków podyktowana jest skierowaniem kierowcy autobusu na okresowe badania lekarskie i badanie psychotechniczne.

Wprowadzono do budżetu kwotę 118.421 zł otrzymaną w ramach dotacji celowej, przeznaczając na wypłatę stypendiów socjalnych dla uczniów w I półroczu 2008 r.

Dz. 852 –

Kwota zaplanowana w budżecie na dokonanie odpisu na ZFŚS pracowników Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej jest o 20 zł za niska. Kwotę przemieszczono z poz. obejmującej wydatki nie zaliczone do wynagrodzeń.

Dz. 900 –

Zaplanowany w budżecie odpis na ZFŚS pracowników Gminnej Oczyszczalni Ścieków jest o 12 zł za niski. Kwotę przemieszczono z poz. obejmującej wydatki nie zaliczone do wynagrodzeń.

Postanowiono urealnić wysokość wynagrodzenia, jakie otrzymują pracownicy Gminnej Oczyszczalni Ścieków. Dodatkowa kwota tegorocznej regulacji wraz z pochodnymi to 5.230 zł.

Zmniejszono o 87.000 zł kwotę przeznaczoną na budowę kanalizacji sanitarnej z przyłączeniami obejmującej wsie: Ariany, Kaźmierzyn, Nowy Zbrachlin, Waganiec i Zbrachlin oraz stacji zlewnej ścieków dowożonych.

Dz. 921 -

Zaplanowane w budżecie zadanie dot. ufundowania strojów dla Zespołu Śpiewaczego MIMOZA okazało się nie możliwe do wykonania z powodu ograniczonych środków. Należy dołożyć kwotę 1.000 zł do zakupu materiałów oraz 1.000 zł do wykonawstwa (umowy-zlecenie).

W konsekwencji wprowadzonych zmian skorygowano załącznik pn. **prognozowanie kwoty długu** oraz **planowane spłaty zobowiązań** (zał. Nr 5), załącznik pn. **plan wydatków inwestycyjnych na rok 2008** (zał. Nr 3) oraz załącznik **wieloletnie programy inwestycyjne na lata 2008-2010** (zał. Nr 4).