

## Uzasadnienie

**do uchwały Nr XII/105/2016 Rady Gminy Waganiec z dnia 29 kwietnia 2016 r. w sprawie zmian w budżecie Gminy Waganiec na 2016 rok**

### Dochody

Dz. 010 –

Decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 26 kwietnia 2016 r. (WFB.I.3120.3.22.2016) zwiększono plan dotacji celowych o 227.000,22 zł z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych.

Dz. 750 –

Na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 22 i 25 kwietnia 2016 r. (WFB.I.3120.3.20.2016/35 i WFB.I.3120.3.21.2016/77) zwiększono plan dotacji celowych o 3.744,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu spraw obywatelskich (za 2015 r. i I kw. 2016 r.).

Dz. 751 –

Dyrektor Delegatury Krajowego Biura Wyborczego decyzją Nr DWŁ-3101-1/16 z dnia 21 marca 2016 r. poinformował o przyznaniu kwoty 6.670,00 zł na sfinansowanie zadania zleconego gminie przez administrację wyborczą.

Dz. 756 –

Na podstawie informacji zamieszczonej na stronie internetowej Ministerstwa Finansów dokonano korekty wcześniej przyjętych wielkości udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych, zwiększając o kwotę 5.935,00 zł.

Zwiększono o 230.000,00 zł wpływy planowane do pozyskania z tytułu podatku od nieruchomości. Podstawę stanowi korekta deklaracji złożona przez jednego z podatników.

Również zwiększono o 15.000,00 zł wpływy planowane do pozyskania z tytułu opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych.

Dz. 758 –

Na podstawie informacji zamieszczonej na stronie internetowej Ministerstwa Finansów dokonano korekty części oświatowej subwencji ogólnej na rok bieżący. Ostateczna kwota dla naszej gminy, wynikająca z ustawy budżetowej została zmniejszona o 89.013,00 zł.

Dz. 801 –

Urealniono planowaną do uzyskania dotację na wychowanie przedszkolne, zwiększając o 9.755,00 zł (decyzja Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 27 kwietnia 2016 r., Nr WFB.I.3120.3.23.2016/98).

Zgodnie z wnioskami Dyrektorów poszczególnych placówek oświatowych zwiększono planowane do pozyskania kwoty z tytułu tzw. rozliczeń z lat ubiegłych na łączną kwotę 5.200,00 zł oraz o 3.000,00 zł wpływy planowane do pozyskania przez Przedszkole w Zbrachlinie z tytułu opłat za dodatkowe zajęcia. Dokonano ponadto zmiany klasyfikacji budżetowej dla wpływów pozyskiwanych z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego.

Dz. 852 –

Decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 06 kwietnia 2016 r. (WFB.I.3120.3.15.2016/73 z dnia 07 kwietnia 2016 r.) zwiększono plan dotacji celowych o 1.006,62 zł na wypłatę zryczałtowanych dodatków energetycznych za II kwartał 2016 r. dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej oraz na koszty obsługi tego zadania.

Na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 14 kwietnia 2016 r. (WFB.I.3120.3.18.2016) zwiększono plan dotacji celowych o 34.407,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych (31.893,00 zł) oraz zasiłków stałych (2.514,00 zł).

W związku z dokonaną w dniu 12 kwietnia 2016 r. zmianą szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz.U. z 2016 r. poz. 524) zmieniono zastosowany dotychczas rozdz. 85295, paragraf 2010 na rozdział 85211, paragraf 2060 w przypadku realizowanych świadczeń wychowawczych na kwotę 1.269.765,00 zł.

Dz. 900 –

Na podstawie promesy z dnia 30 marca 2016 r. (1579/16) Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu udzielił dotacji do wysokości 64.124,00 zł na realizację przedsięwzięcia pn. „Demontaż, transport i unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Waganiec”.

Zmniejszono o 15.000,00 zł kwoty planowane do pozyskania od mieszkańców zainteresowanych budową przydomowych oczyszczalni ścieków.

#### Wydatki

Dz. 010 –

Środki otrzymane w formie dotacji celowej przeznaczone na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych (222.549,24 zł) oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu (4.450,98 zł).

Dz. 400 –

Kwoty zaplanowane na tegoroczne podwyżki wynagrodzeń dla pracowników Stacji Uzdatniania Wody w Starym Zbrachlinie wraz z pochodnymi zwiększono o 3.080,00 zł, natomiast zmniejszono o 100,00 zł kwoty na szkolenia pracowników.

Kwotę 5.000,00 zł przeznaczono na zakup urządzeń alarmowych na Stacji.

Dz. 600 –

Zagwarantowano kwotę 25.000,00 zł na sporządzenie dokumentacji projektowej zadania pn. „Przebudowa drogi gminnej 160512C w miejscowości Michalin i Wiktoryn” realizowanego w latach 2016-2017 w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020.

Zrealizowano wniosek sołectwa Waganiec, dokonując zmian w ramach środków Funduszu Sołeckiego. Kwotę 3.200,00 zł przemieszczono z usług do zakupu materiałów w ramach planowanego remontu chodnika.

Sołectwo Plebanka wniosło w dniu 06 kwietnia 2016 r. o zwiększenie o 790,00 zł środków na remont chodnika. Zrezygnowano z zakupu lustra drogowego za kwotę 1.500,00 zł. Zaplanowano do realizacji nowe zadanie dot. budowy chodnika w ciągu ulicy Słonecznej za kwotę 3.180,00 zł.

Zwiększono o 20.000,00 zł kwoty na opłacenie kosztów rozgraniczenia dróg, wykonania projektów w ramach planowanej budowy dróg oraz o 10.000,00 zł środki na usługi wykonywane na gminnych drogach.

Zmniejszono o 130.000,00 zł kwoty zaplanowane na rozpoczęcie budowy ścieżek rowerowych na terenie naszej gminy.

Dz. 700 –

Na opłacenie kosztów zakupu materiałów do remontu budynku przy ul. Słonecznej 12 w Plebance przeznaczono 500,00 zł, natomiast budynków komunalnych przy ulicy Dworcowej w Wagańcu kwotę 10.244,06 zł. Zmniejszono natomiast o 2.800,00 zł środki na zakup materiałów do remontu innych obiektów komunalnych.

Zwiększono o 4.195,00 zł środki na opłacenie kosztów regulacji mienia komunalnego, aktów notarialnych obejmujących darowizny gruntów na rzecz Gminy.

W związku z koniecznością wykonania dodatkowych prac w ramach prowadzonego zadania inwestycyjnego dot. termomodernizacji obiektów w Arianach i Niszczewach wyasygnowano kwotę 20.000,00 zł.

Dz. 710 –

W związku z koniecznością dokonania aktualizacji studium i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy należy wyasygnować kwotę 5.000,00 zł.

Na opłacenie kosztów przygotowania Lokalnego Programu Rewitalizacji do 2025 roku oraz Strategii Rozwoju Gminy Waganiec wyłożono dodatkowe 30.000,00 zł.

Dz. 750 –

Kwoty zaplanowane na tegoroczne podwyżki wynagrodzeń dla pracowników Urzędu Gminy, pracowników gospodarczych, pracowników robót publicznych, osób zatrudnionych po odbyciu stażu wraz z pochodnymi zmniejszono o 11.985,00 zł, również zmniejszono środki zaplanowane na opłacenie kosztów rozmów telefonicznych o 1.734,00 zł.

W dniu 24 marca 2016 r. sołectwo Szpitalka złożyło wniosek o zmiany w Funduszu Sołeckim. Zmniejszono o 2.000,00 zł środki na organizację spotkania promującego gminę, zwiększając na zakup materiałów do remontu dróg gminnych.

Na opłacenie kosztów zakupu dodatkowych tablic sołeckich przeznaczono 10.000,00 zł.

Otrzymane zwiększenie dotacji celowej w kwocie 3.744,00 zł przeznaczono na opłacenie usług w ramach zadań z zakresu rejestracji akt stanu cywilnego, ewidencji ludności, udostępniania danych i dowodów osobistych, dodatkowo urealniono ustalony poprzednio plan zadań zleconych.

Kwotę 8.500,00 zł przewidzianą na zakup strojów dla grupy tanecznej występującej wraz z orkiestrą działającą przy Zarządzie Gminnym OSP przemieszczono z poz. zakup materiałów do zakupu usług.

Dz. 751 –

Kwotę 6.670,00 zł otrzymaną w ramach dotacji celowej przeznaczono na pokrycie kosztów zakupu przezroczystych urn wyborczych.

Dz. 754 –

Na zakup materiałów koniecznych do remontu pomieszczeń remizy OSP w Zbrachlinie przewidziano kwotę 5.000,00 zł (realizując wniosek Prezesa Zarządu Jednostki z dnia 07 marca 2016 r.). Również kwotę 5.000,00 zł przeznaczono dla Jednostki OSP z Sierzchowa na opłacenie remontu podłogi w remizie (wniosek Prezesa Zarządu Jednostki z dnia 20 kwietnia 2016 r.).

Dokonano zmiany przeznaczenia środków będących do dyspozycji Jednostki OSP z Plebarki i Włoszycy na kwotę 806,00 zł.

Dz. 801 i 854 –

Zrealizowano wniosek złożony przez Dyrektora Zespołu Szkół w Brudnowie (ZS-310-01/16 z dnia 11 lutego 2016 r.) przeznaczając kwotę 25.000,00 zł na wykonanie gruntownego remontu szkolnego korytarza na pierwszym piętrze wraz z klatką schodową.

Kwotę 25.000,00 zł przeznaczono na dokończenie remontu dachu na budynku sali gimnastycznej i łączniku Zespołu Szkół w Zbrachlinie (47/04/16 z dnia 18 kwietnia 2016 r.).

Kwotę 4.430,00 zł zaplanowano na wykonanie ogrodzenia zbiornika wodnego oraz prace remontowe w stołówce szkolnej w Niszczewach, zrealizowano tym samym wniosek Dyrektora Szkoły z dnia 19 kwietnia 2016 r. (PSPN105/04/06).

Zrealizowano wniosek Kierownika Zespołu Obsługi Szkół z dnia 26 kwietnia 2016 r. (ZOS.GK.3021.9.2016) dokonując przeniesienia planowanych wydatków budżetowych na kwotę 750,00 zł.

W związku ze zmniejszeniem kwoty części oświatowej subwencji ogólnej przeanalizowano plany finansowe placówek oświatowych oraz Zespołu Obsługi Szkół.

Na podstawie pisma Dyrektora Zespołu Szkół w Zbrachlinie (49/04/16 z dnia 20 kwietnia 2016 r.) zmniejszono środki w zakresie wynagrodzeń i pochodnych oraz zakupu opału na kwotę 69.510,00 zł.

Dyrektor Zespołu Szkół w Brudnowie (ZS-310-02/16 z dnia 20 kwietnia 2016 r.) wskazał kwotę 39.199,00 zł, o którą można zmniejszyć plany finansowe w zakresie również płac i pochodnych. Dyrektor Szkoły Podstawowej w Niszczewach po przeanalizowaniu budżetu zaproponowała zmniejszenia na kwotę 4.555,00 zł (PSPN104/04/16 z dnia 19 kwietnia 2016 r.).

Kierownik Zespołu Obsługi Szkół wskazała oszczędności na kwotę 4.840,00 zł, jednocześnie wniosła w zwiększenie budżetu o 17.595,00 zł w związku ze zmianami kadrowymi, podwyżką wynagrodzeń i zatrudnieniem osoby skierowanej przez Urząd Pracy po odbytym stażu.

Na podstawie otrzymanej metryczki subwencji oświatowej oraz kalkulacji części oświatowej subwencji ogólnej na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży, urealniono kwoty umieszczone w budżetach poszczególnych szkół na zrealizowanie tych zadań. Poczyniono zmiany na kwotę 18.345,00 zł (Zbrachlin 5.645,00 zł i Brudnowo 12.700,00 zł).

W związku z uznaniem części kosztów realizowanego w 2011 r. projektu „Lepszy START – lepsza przyszłość” za niekwalifikowalne należy dokonać zwrotu kwoty 1.734,00 zł.

Dz. 851 –

Kwotę 22.513,36 zł nie wydatkowaną w 2015 roku na realizację Gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów uzależnień przewidziano do wydatkowania w roku bieżącym na realizację zadań z zakresu przeciwdziałania alkoholizmowi, zwiększając dodatkowo o 15.000,00 zł. Podziału środków dokonano zgodnie z wnioskiem Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej z dnia 20 kwietnia 2016 r. (KS.321.7.2016).

Dz. 852 –

Środki otrzymane w ramach dotacji celowej przeznaczone na wypłaty zasiłków okresowych w wysokości 31.893,00 zł, zasiłków stałych 2.514,00 zł oraz dodatków energetycznych wraz z kosztami obsługi zadania w kwocie 1.006,62 zł.

Zrealizowano wniosek Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej z dnia 20 kwietnia 2016 r. (KS.321.7.2016) zwiększając o 8.767,00 zł kwoty potrzebne na opłacenie kosztów pobytu podopiecznego Ośrodka w domu dla bezdomnych lub schronisku. Na pokrycie części kosztów zmniejszono środki zaplanowane na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego pracowników Ośrodka o 817,00 zł.

W związku z dokonaną zmianą szczegółowej klasyfikacji budżetowej zmieniono zastosowany dotychczas rozdz. 85295 na rozdział 85211 w przypadku realizowanych świadczeń wychowawczych na kwotę 1.269.765,00 zł. Ponadto dokonano zmiany przeznaczenia środków na kwotę 500,00 zł.

Dz. 900 –

Kwotę 64.124,00 zł przeznaczono na realizację przedsięwzięcia pn. „Demontaż, transport i unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Waganiec”.

Zabezpieczono kwotę 2.367,00 zł na opłacenie kary pieniężnej za nieosiągnięcie wymaganego w 2014 roku poziomu recyklingu i przygotowania do ponownego użycia frakcji odpadów komunalnych: papieru, metali, tworzyw sztucznych i szkła.

Kwoty zaplanowane na tegoroczne podwyżki wynagrodzeń dla pracowników Gminnej Oczyszczalni Ścieków w Wójtówce wraz z pochodnymi oraz ewentualnymi ekwiwalentami za nie wykorzystany urlop, nagrodą jubileuszową oraz odprawami zwiększono o 21.610,00 zł. Zmniejszono natomiast o 2.270,00 zł środki dla pracowników obsługujących system gospodarowania odpadami komunalnymi oraz o 725,00 zł kwoty na opłacenie podatku od środków transportowych. Zrealizowano wniosek sołectwa Michalin, dokonując zmian w ramach środków Funduszu Sołeckiego. Zrezygnowano z zakupu lampy do oświetlenia drogi, przekazując kwotę 750,00 zł na zakup dodatkowego materiału do remontu dróg.

Sołectwo Konstantynowo we wniosku złożonym w dniu 31 marca 2016 r. wniosło o zwiększenie o 523,65 zł środków na zakup lampy oświetleniowej, zmniejszając kwoty na organizację spotkania promującego gminę.

Sołectwo Plebanka wniosło w dniu 06 kwietnia 2016 r. o zmniejszenie o 470,00 zł środków na dokonanie nasadzeń drzew i krzewów.

Sołectwo Waganiec Osiedle wniosło o zmniejszenie o 13.498,65 zł kwot planowanych na budowę linii oświetlenia ulicznego, przeznaczając na przełożenie chodnika przy ul. Kujawskiej wraz z przejściem dla pieszych przy ul. Dworcowej.

Zwiększono o 2.000,00 zł kwoty na zakup lamp oświetlenia drogowego, natomiast o 5.000,00 zł na wykonanie dodatkowych nasadzeń na istniejących terenach rekreacyjnych itp.

Kwota zaplanowana na opłacenie kosztów wykonania 19 szt. przydomowych oczyszczalni ścieków okazała się niewystarczająca, należy zwiększyć o 10.000,00 zł.

Na zakup narzędzi do Gminnej Oczyszczalni Ścieków przeznaczono 5.000,00 zł.

Dz. 926 –

Kwoty zaplanowane na tegoroczne podwyżki wynagrodzeń dla pracownika zatrudnionego w budynku socjalnym w Zbrachlinie oraz dla animatorów sportu wraz z pochodnymi zwiększono o 1.770,00 zł. Sołectwo Plebanka zrezygnowało z organizacji spotkania promującego kulturę fizyczną, sport i rekreację, przeznaczając kwotę 2.000,00 zł na realizację innych zadań.

W efekcie poczynionych zmian dochody budżetowe zaplanowano o 112.606,58 zł wyższe od planowanych wydatków budżetowych.

Wprowadzono do budżetu kwotę 557.962,20 zł tzw. wolne środki (jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, wynikająca z rozliczenia kredytów i pożyczek z lat ubiegłych).

Nadwyżka budżetowa wraz z wolnymi środkami w łącznej kwocie 670.568,78 zł zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek na realizację zadań inwestycyjnych. Tym samym zrezygnowano z planowanego do zaciągnięcia w roku bieżącym kredytu na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek.

