

z dnia 18 sierpnia 2011 r.

w sprawie wprowadzenia zmian do budżetu gminy Warlubie na 2011 rok

Na podstawie art.18 ust. 2, pkt 4, pkt 9 lit. „d” oraz lit. „i” ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2001 r. Nr 142, poz.1591, z 2002 r. Nr 23, poz.220, Nr 62, poz.558, Nr 113, poz.984, Nr 153, poz.1271 i Nr 214, poz.1806, z 2003 r. Nr 80, poz.717 i Nr 162, poz.1568, z 2004 r. Nr 102, poz.1055, Nr 116, poz.1203 i Nr 167, poz.1759, z 2005 r. Nr 172, poz.1441 i Nr 175, poz.1457, z 2006 r. Nr 17, poz.128 i Nr 181, poz.1337, z 2007 r. Nr 48, poz.327, Nr 138, poz.974 i Nr 173, poz.1218, z 2008 r. Nr 180, poz.1111 i Nr 223, poz.1458, z 2009 r. Nr 52, poz.420 i Nr 157, poz.1241, z 2010 r. Nr 28, poz.142 i 146, Nr 40, poz.230 i Nr 106, poz. 675 oraz z 2011 r. Nr 21, poz.113, Nr 117, poz. 679, Nr 134, poz. 777) i art. art. 211, 212, 214, 215, 222, 235 – 237, 239, 258, 264 ust.3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz.1240 oraz z 2010 r. Nr 28, poz.146, nr 96, poz.620, nr 123, poz.835 i nr 152, poz. 1020, , nr 238, poz. 1578, nr 257, poz. 1726) oraz art.art.166, 166a, 184 ust.1 pkt 10 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2005 r. Nr 249, poz. 2104, z 2006 r. Nr 45, poz. 319, Nr 104, poz.708, Nr 170, poz. 1217 i 1218, Nr 187, poz. 1381 i Nr 249, poz.1832, z 2007 r. Nr 82, poz.560, Nr 88, poz. 587, Nr 115, poz. 791 i Nr 140, poz. 984, z 2008 r. Nr 180, poz.1112, Nr 209, poz.1317, Nr 216, poz.1370 i Nr 227, poz.1505 oraz z 2009 r. Nr 19, poz.100, Nr 62, poz.504, Nr 72, poz.619 i Nr 79, poz.666) w związku z art.121 ust. 1 i 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz.1241) uchwała się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr III/10/10 Rady Gminy Warlubie z dnia 21 grudnia 2010 r. w sprawie uchwalenia budżetu gminy na 2011 rok wprowadza się następujące zmiany:

1) w § 1

a) pkt 1 otrzymują brzmienie:

„1) prognozowane dochody budżetu (zgodnie z załącznikiem nr 1, 1a.1b)	20.859.841zł
- dochody bieżące	16.227.766 zł
- dochody majątkowe	4.632.075 zł

w tym:

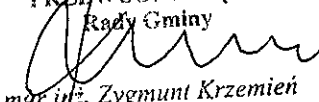
a) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej	2.828.443 zł
b) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy	432.811 zł
c) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	2.000 zł
d) dotacje celowe otrzymane na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	15.452 zł
e) dotacje otrzymane z funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	2.500 zł
f) dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust.3 pkt 5 i 6 ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	144.890 zł
g) środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin z innych źródeł	4.494.400 zł
h) dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	84.000 zł
i) subwencje	8.795.519 zł
w tym: subwencja oświatowa	5.476.827 zł
subwencja wyrównawcza	3.283.438 zł
subwencja równoważąca	35.254 zł
j) pozostałe dochody	4.059.826 zł

- b) pkt 2 otrzymuje brzmienie:
„2 **wydatki** (zgodnie z załącznikiem nr 2) **24.353.349 zł**
w tym:
a) wydatki majątkowe **8.495.028 zł**
b) wydatki bieżące **15.858.321 zł**
w tym: dotacje **1.272.883 zł**
wydatki na wynagrodzenia **6.099.603 zł**
pochodne od wynagrodzeń **1.169.025 zł**
na obsługę długu 100.000 zł.
rezerwa budżetu 108.000 zł
w tym: rezerwa ogólna 86.000 zł
rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe 22.000 zł
- c) w załączniku nr 1 określającym dochody budżetowe wprowadza się zmiany określone załącznikiem **nr 1** do niniejszej uchwały;
d) w załączniku nr 2 określającym wydatki budżetowe wprowadza się zmiany określone załącznikiem **nr 2** do niniejszej uchwały;
e) załącznik nr 3 określający wykaz inwestycji i źródła ich finansowania otrzymuje brzmienie określone załącznikiem **nr 3** do niniejszej uchwały;

- 2) § 2 otrzymuje brzmienie:
„§ 2. Ustala się deficyt budżetu gminy w wysokości 3.493.508 zł. Źródłem pokrycia deficytu jest planowana pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie 2.000.000 zł, nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych w kwocie 701.443,83 zł oraz wolne środki 792.064,17 zł.”
- 3) § 6 otrzymuje brzmienie:
„§ 6. ustala się dotacje:
1) dla jednostek sektora finansów publicznych w kwocie 1.167.883 zł
2) dla jednostek spoza sektora finansów publicznych w kwocie 105.000 zł
zgodnie z załącznikiem **nr 4** do niniejszej uchwały.”
- 4) § 8 otrzymuje brzmienie:
„§ 8. Ustala się wykaz wpływów i wydatków związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska, zgodnie z załącznikiem **nr 5** do niniejszej uchwały”

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu na tablicy informacyjnej w Urzędzie Gminy oraz w Biuletynie Informacji Publicznej.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy

mgr inż. Zygmunt Krzemień

Załącznik nr 1 do uchwały Rady Gminy Warlubie nr VIII/62/2011 w sprawie wprowadzenia zmian do budżetu 2011 r.

Dochody budżetowe

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
700			Gospodarka mieszkaniowa			
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	122 100,00	575,00	122 675,00
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	122 100,00	575,00	122 675,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	0,00	575,00	575,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	3 506 120,00	13 023,00	3 519 143,00
		2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	766 700,00	897,00	767 597,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	0,00	897,00	897,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	106 000,00	12 126,00	118 126,00
801			Oświata i wychowanie	0,00	12 126,00	12 126,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	135 023,00	33 542,00	168 565,00
		0830	Wpływy z usług	18 000,00	17 942,00	35 942,00
	80114		Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	18 000,00	17 942,00	35 942,00
		0830	Wpływy z usług	17 300,00	6 000,00	23 300,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	15 000,00	6 000,00	21 000,00
		0830	Wpływy z usług	28 000,00	9 600,00	37 600,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	28 000,00	9 600,00	37 600,00
	90017		Zakłady gospodarki komunalnej	2 039 954,00	116 392,00	2 156 346,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	116 392,00	116 392,00
				0,00	116 392,00	116 392,00
Razem:				20 696 309,00	163 532,00	20 859 841,00

Wydatki budżetowe

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
010			Rolnictwo i łowiectwo	3 256 276,00	32 430,00	3 288 706,00
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	3 091 509,00	32 430,00	3 123 939,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 200,00	32 430,00	82 630,00
600			Transport i łączność	1 357 246,00	243 872,00	1 601 118,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	387 452,00	0,00	387 452,00
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	198 000,00	93 123,00	291 123,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	174 000,00	- 93 123,00	80 877,00
	60016		Drogi publiczne gminne	723 074,00	243 872,00	966 946,00
		4270	Zakup usług remontowych	120 000,00	225 581,00	345 581,00
		4300	Zakup usług pozostałych	150 000,00	18 291,00	168 291,00
630			Turystyka	0,00	2 961,00	2 961,00
	63095		Pozostała działalność	0,00	2 961,00	2 961,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	2 961,00	2 961,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	340 000,00	26 535,00	366 535,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	340 000,00	26 535,00	366 535,00
		4260	Zakup energii	42 000,00	14 582,00	56 582,00
		4270	Zakup usług remontowych	180 000,00	6 213,00	186 213,00
		4300	Zakup usług pozostałych	70 000,00	3 448,00	73 448,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	2 292,00	2 292,00
750			Administracja publiczna	1 771 267,00	24 630,00	1 795 897,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	1 460 740,00	24 630,00	1 485 370,00
		4260	Zakup energii	80 000,00	18 474,00	98 474,00
		4270	Zakup usług remontowych	8 500,00	5 719,00	14 219,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	437,00	437,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	497 779,00	34 290,00	532 069,00

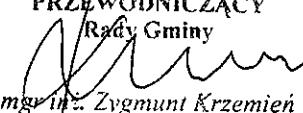
	75412	Ochotnicze straż pożarne	474 779,00	34 290,00	509 069,00
	4270	Zakup usług remontowych	13 166,00	1 290,00	14 456,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	350 000,00	33 000,00	383 000,00
801		Oświata i wychowanie	6 824 846,00	33 542,00	6 858 388,00
	80101	Szkoły podstawowe	3 651 294,00	0,00	3 651 294,00
	4270	Zakup usług remontowych	250 014,00	- 57 900,00	192 114,00
	4300	Zakup usług pozostałych	39 300,00	2 500,00	41 800,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00	55 400,00	75 400,00
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	530 998,00	21 942,00	552 940,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	28 109,00	1 842,00	29 951,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	296 879,00	11 700,00	308 579,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	52 656,00	3 000,00	55 656,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	8 616,00	1 400,00	10 016,00
	4260	Zakup energii	46 000,00	4 000,00	50 000,00
	80114	Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	252 359,00	6 000,00	258 359,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 000,00	4 000,00	18 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	10 500,00	2 000,00	12 500,00
	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	203 384,00	5 600,00	208 984,00
	4220	Zakup środków żywności	37 000,00	2 000,00	39 000,00
	4260	Zakup energii	2 400,00	3 600,00	6 000,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 819 285,00	- 7 025,00	4 812 260,00
	90017	Zakłady gospodarki komunalnej	76 860,00	- 32 025,00	44 835,00
	2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	76 860,00	- 32 025,00	44 835,00
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	20 000,00	25 000,00	45 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	25 000,00	30 000,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	470 750,00	32 600,00	503 350,00
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	362 000,00	32 600,00	394 600,00
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	352 000,00	26 000,00	378 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	10 000,00	6 600,00	16 600,00

	Razem:	23 929 514,00	423 835,00	24 353 349,00
--	--------	---------------	------------	---------------

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy
Zygmunt Krzemien
mgr inż. Zygmunt Krzemien

Dz.	Rodz.	§	Zadania inwestycyjne	M-c I rok rozpocz.	Aktualna wartość kosztorysowa	Nakład wyk. Do 31.12.10 Ew.prze w wykon.	Nakład planów na 2011 r. ujęte w wydatkach budżetów.	Źródła finansowania planowanych nakładów					Uwagi	
				Planow. Zakończ				poza budżetem	Środki z budżetu gminy	Dotacje z budżetu państwa	WFOŚiGW /dotacje/ pożyczki/	Dotacje inne		Środki z funduszy strukturalnych
010	01010	6050	odbudowa sieci wodociągowej z przyłączeniami w Rulewie	2011	35 850,00		35 850,00	35 850,00						
010	01010	6050	rozbudowa sieci w Komorsk-Kozłowiec	2011	14 350,00		14 350,00	14 350,00						
010	01010	6057 6059	Przebudowa i rozbudowa stacji uzdatniania wody w miejscowości Bąkowo	2010/2011	3 248 907,00	1 230 000,00	2 018 907,00	827 454,00				1 191 453,00	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 Działanie 321 "Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej - umowa	
010	01010	6057 6059	Sieć wodociągowa z przyłączami w Buśni	2011/2012	1 387 093,00	53 042,00	10 000,00	10 000,00					Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 Działanie 321 "Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej - propozycja	
010	01010	6057 6059	Sieć wodociągowa z przyłączami w m. Krusze, Komorsk - II etap	2010/2011	1 058 864,00	46 462,00	1 012 402,00	532 752,00				479 650,00	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 Działanie 321 "Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej - umowa	
010	01010	6050	Modernizacja urządzeń stacji uzdatniania wody w Warlubiu w celu uzyskania normywnych wyników jakości	2011	25 830,00		25 830,00	25 830,00						
600	60016	6050	Modernizacja drogi, ul. Grudziądzka w m. Warlubie	2011	219 308,00		219 308,00	135 308,00				84 000,00	FOGR	
600	60014	6300	Przebudowa drogi powiatowej nr 1220C Warlubie-Wielki Komorsk wraz z budową chodnika przy drodze powiatowej nr 1220C Warlubie-wielki Komorsk w m. Wielki komorsk	2011	80 877,00		80 877,00	80 877,00						
600	60013	6300	Przebudowa chodnika oraz kanalizacji deszczowej, położonych przy drodze wojewódzkiej nr 391, na działce nr 191, przy ul. Bąkowskiej w m. Warlubie	2011	246 720,00		246 720,00	246 720,00						
710	71004	6050	Aktualizacja studium uwarunkowań zagospodarowania przestrzennego gminy Warlubie	2010/2011	50 000,00	17 500,00	32 500,00	32 500,00						
754	75412	6060	zakup samochodu strażackiego OSP Warlubie	2011	383 000,00		383 000,00	383 000,00						

801	80101	6050	Dobudowa sali gimnastycznej z zapleczem Wielki Komorsk	2011/2013	2 097 534,00	45 210,00	20 000,00	20 000,00										Plan Rozwoju Bazy Sportowej - Urząd Marszałkowski - propozycja	
801	80101	6050	wymiana pieca c.o. wraz z opomiarowaniem i oprzyrządowaniem w Zbiorczej Szkole w Warlubiu	2011	55 400,00		55 400,00	55 400,00											
900	90001	6057 6059	Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Warlubiu	2011/2012	6 400 000,00	162 738,00	3 741 044,00				2 000 000,00							Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007-2013 Działanie 2.1. Rozwój infrastruktury wodno-ściekowej - umowa	
900	90001	6050	Kanalizacja sanitarna Krusze - Komorsk - Wik. Komorsk - projekt I ETAP	2010/2011	160 000,00	70 000,00	90 000,00	90 000,00											
900	90095	6057 6059	Budowa obszaru rekreacyjnego w Warlubiu	2010/2011	505 570,00	25 620,00	479 950,00	231 240,00											Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 Działanie "Odnowa i rozwój wsi"
921	92109	6050	Budowa świetlic wiejskich w Bąkowie i Płochocinie - projekty budowlane	2011	10 000,00		10 000,00	10 000,00											
Razem						15 953 473,00	394 952,00	8 476 138,00	2 705 451,00	0,00	2 000 000,00	84 000,00	3 660 357,00						

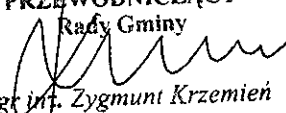
PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy

mgr inż. Zygmunt Krzemień

Załącznik nr 4 do uchwały Rady Gminy
Warlubie Nr VIII/62/11 z dn. 18.08.2011 r.
w sprawie wprowadzenia zmian do budżetu
gminy na 2011rok

**Dotacje oraz pomoc finansowa udzielona z budżetu Gminy Warlubie podmiotom
należącym i nienależącym do sektora finansów publicznych w 2011 r.**

Lp.	Dział	rozdział	§	Treść	Kwota dotacji			Kwota pomocy finansowej
					celowej	podmiotowej	Przedmio- towej	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Podmioty należące do sektora finansów publicznych					1.167.883			
1	600	60013	6300	JST województwo Porozumienie Dotacje celowe na pomoc finansową udzielaną między jst na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych	246.720			
2	600	60014	2710	JST Powiat Porozumienie Remont dróg	291.123			
			6300	Dotacje celowe na pomoc finansową udzielaną między jst na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych	80.877			
3	801	80104	2310	JST Grudziądz Porozumienie Przedszkole	4 200			
4	851	85121	2560	Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Gminna Przychodnia w Warlubiu	13 046	-	-	-
5	851	85154	2330	Samorząd Wojewódzki porozumienie „Niebieska Linia”	332	-	-	-
6	900	90017	2650	Zakład Usług Komunalnych w Warlubiu	-	-	44 835	-
7	921	92109	2480	Gminny Ośrodek Kultury, Promocji i Rekreacji w Warlubiu	-	378 000	-	-
8	921	92116	2480	Gminna Biblioteka Publiczna w Warlubiu	-	108 750	-	-
Ogółem					636.298	486 750	44 835	-

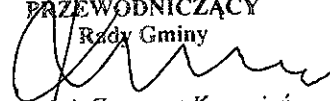
Podmioty nienależące do sektora finansów publicznych					105 000			
1	010	01009	2830	Dofinansowanie dla Gminnej Spółki Wodnej w Warlubiu na konserwację urządzeń melioracyjnych	12 000	-	-	-
2	851	85154	2360	Krajoznawstwo oraz wypoczynek dzieci i młodzieży – organizacja wycieczek krajoznawczych	18 000	-	-	-
3	852	85295	2360	Działalność charytatywna – organizacja integracyjnych imprez środowiskowych dla dzieci z rodzin dysfunkcyjnych i potrzebujących	20 000	-	-	-
4	926	92605	2820	Upowszechnianie kultury fizycznej i sportu – organizacja imprez i zawodów sportowych	55 000	-	-	-
Ogółem					105 000	-	-	-

PRZEWODNICZĄCY
 Rady Gminy

 mgr inż. Zygmunt Krzemień

Załącznik nr 5 do uchwały Rady Gminy
Warlubie Nr VIII/62/11 z dn. 18.08.2011 r.
w sprawie wprowadzenia zmian do budżetu
gminy na 2011 rok

Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

			w złotych	
Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan na 2011 r.
			Dochody	50 000
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	50 000
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	50 000
		0690	Wpływy z różnych opłat	50 000
			Wydatki	75 000
700			Gospodarka mieszkaniowa	30 000
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	30 000
		4270	Zakup usług remontowych	30 000
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	45 000
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	45 000
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000
		4300	Zakup usług pozostałych	30 000

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy

mgr inż. Zygmunt Krzemień

Uzasadnienie zmian budżetu gminy na 2011 rok
Uchwałą Rady Gminy Warlubie nr VIII/62/2011 dnia 18.08.2011r.

Zmiany w planach dochodów

W dziale 700, rozdz. 70005 § 0870 gospodarka komunalna, gospodarka gruntami i nieruchomościami – wprowadza się plan dochodów w kwocie **575 zł**, jako wpływy ze sprzedaży składników majątkowych (sprzedaż pieców c.o.)

W dziale 756 dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

Rozdz. 75615 § 2680 wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – wprowadza się plan dochodów z tytułu rekompensat utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych w kwocie **897 zł** (podatek od nieruchomości za wody stojące),

Rozdz. 75618 § 0490 wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw, wprowadza się plan dochodów w kwocie **12.126 zł** (za zajęcie pasa drogowego).

W dziale 801 oświata i wychowanie

Rozdz. 80103 § 0830 oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych, zwiększa się dochody w kwocie **17.942 zł** w związku z opłatami pobieranymi za świadczenia udzielane przez oddziały przedszkolne

Rozdz. 80114 § 0830 zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół zwiększa się plan dochodów z wpłat za usługi w kwocie **6.000 zł** (wynajem transportu),

Rozdz. 80148 § 0830 stołówki szkolne i przedszkolne zwiększa się plan dochodów z wpłat za usługi w kwocie **9.600 zł** (za obiady).

W dziale 900, rozdz. 90017 § 0970 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, zakłady gospodarki komunalnej – wpływy z różnych dochodów (rozliczenia z lat ubiegłych) - wprowadza się dochody z rozliczenia należności za lata 2009 i 2010 r. wynikających z rozliczenia nadwyżek środków obrotowych wynikających z korekty kosztów uzyskania przychodów z tytułu VAT przez Zakład Usług Komunalnych w kwocie **116.392 zł** (w tym: za 2009 r. 64.651 zł i za 2010 r. 51.741 zł).

Wydatki – zmiany inne niż z tytułu naliczenia podatku VAT za lata ubiegłe

W dziale 010 rolnictwo i łowiectwo:

rozdz. 01010 § 6050 infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi - zmiany dotyczą wprowadzenia do realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja urządzeń stacji uzdatniania wody w Warlubiu w celu uzyskania normatywnych wyników jakościowych”, którego koszt wynosi **25.830 zł**.

W dziale 600 - transport i łączność

rozdz. 60014 - drogi publiczne powiatowe wprowadza się zmiany, przez przesunięcie środków przeznaczonych w budżecie na dofinansowanie:

- zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1220C Warlubie – Wik.

Komorsk wraz z budową chodnika przy drodze powiatowej nr 1220C Warlubie – Wik.

Komorsk w m. Wielki Komorsk” **zmniejsza się o 93.123 zł, po zmianie wynosi 80.877 zł,**

- zadania bieżącego pn. „Remont drogi powiatowej nr 1217C Bąkowo - Bzowo” **zwiększa się o 93.123 zł, po zmianie wynosi 291.123 zł**

rozd. 60016 – drogi publiczne gminne zwiększa się wydatki w § 4270 zakup usług remontowych o **100.000 zł** z przeznaczeniem na remonty ciągów pieszych oraz podbudowy z tłuczni na drogach gminnych.

W dziale 754 rozdz. 75412 bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – OSP- zwiększa się wydatki na zakup samochodu strażackiego o **33.000 zł**. W wyniku przetargu wartość całkowita samochodu wynosi 783.000 zł, w tym udział gminy 383.000 zł.

W dziale 801 oświata i wychowanie

Rozdz. 80101 szkoły podstawowe – zmniejsza się plan wydatków w § 4270 zakup usług remontowych o **57.900 zł**, z przeznaczeniem na wymianę pieca c.o. wraz z opomiarowaniem i oprzyrządowaniem w Zbiorczej Szkole w Warlubiu w § 6050 wydatki inwestycyjne **55.400 zł** oraz na wykonanie masztu internetowego w Lipinkach w § 4300 zakup usług pozostałych **2.500 zł**.

Rozdz. 80103 oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – zwiększa się plan wydatków ogółem o 21.942 zł, w tym: w § 3020 wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń o **1842 zł**, w § 4010 wynagrodzenia osobowe o **11.700 zł**, w § 4110 składki na ubezpieczenia społeczne o **3.000 zł**, w § 4120 składki na fundusz pracy o **1.400 zł** oraz w § 4260 na zakup energii w kwocie **4.000 zł**,

Rozdz. 80114 zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół zwiększa się plan wydatków w § 4210 na zakup materiałów i wyposażenia o **4.000 zł**, w § 4300 na zakup usług pozostałych o **2.000 zł**,

Rozdz. 80148 stołówki szkolne i przedszkolne zwiększa się plan wydatków w § 4220 na zakup środków żywności o **2.000 zł** oraz w § 4260 zakup energii o **3.600 zł**.

W dziale 900 gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdz. 90017 § 2650 zakłady gospodarki komunalnej – zmniejsza się dotację przedmiotową z budżetu jako dopłatę do odpadów stałych o **32.025 zł** (zaprzestano przyjmowania odpadów).

rozd. 90019 § 4300 – wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska zwiększa się wydatki w kwocie **25.000 zł** z przeznaczeniem na opracowanie „Programu usuwania azbestu dla Gminy Warlubie wraz z inwentaryzacją”

W dziale 921, rozdz. 92109 § 2480 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby – zwiększa się dotację podmiotową z budżetu dla Gminnego Ośrodka Kultury, Promocji i Rekreacji w Warlubiu o **26.000 zł**. Środki te przeznaczone zostaną na zatrudnienie pracownika w Lipinkach oraz na założenie systemu monitorowania przemysłowego bezprzewodowego w Warlubiu przy ulicy Bąkowskiej 12.

Zmiany związane ze złożonymi przez Zakład Usług Komunalnych w Warlubiu korekt faktur za świadczone usługi w latach 2009 i 2010.

W wyniku kompleksowej kontroli Urzędu Skarbowego w ZUK, zakwestionowano zastosowanie stawki podatku VAT. Według Urzędu Skarbowego (na podstawie interpretacji podatkowych Izby Skarbowej w Bydgoszczy) usługi na rzecz Urzędu Gminy nie podlegają zwolnieniu z podatku VAT na podstawie rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 28 listopada 2008 r, § 13 ust. 1 pkt 12. Wymieniony przepis ma zastosowanie tylko do jednostek budżetowych np. szkoły, Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej.

W związku z powyższym Zakład Usług Komunalnych w Warlubiu złożył korekty faktur za świadczone usługi w latach 2009 i 2010 oraz dokonał rozliczenie nadwyżek środków obrotowych wynikających z korekty kosztów uzyskania przychodów z tytułu VAT.

Zmiany wprowadzone po stronie wydatków przedstawia poniższe zestawienie:

Koszty bieżące w złotych:

Dz.	Rozdz.	§		2009 r.	2010 r.	łącznie
600	60016		drogi gminne			
		4270	zakup usług remontowych	50.887	74.694	125.581
		4300	zakup usług pozostałych	5.983	12.308	18.291
700	70005		gospodarka mieszkaniowa			
		4260	zakup energii	6.662	7.920	14.582
		4270	zakup usług remontowych	3.028	3.185	6.213
		4300	zakup usług pozostałych	687	2.761	3.448
750	75023		Urząd gminy			
		4260	zakup energii	9.973	8.501	18.474
		4270	zakup usług remontowych	880	4.839	5.719
754	75412		OSP			
		4270	zakup usług remontowych	979	311	1.290
Razem				79.079	114.519	193.598

Koszty inwestycyjne w złotych:

Dz.	Rozdz.	§		2009 r.	2010 r.	łącznie
010	01010	6050	Infrastruktura wodociągowa	6.600	-	6.600
630	63095	6050	Turystyka	2.961	-	2.961
700	70005	6050	gospodarka mieszkaniowa	2.292	-	2.292
750	75023	6050	urząd gminy	-	437	437
921	92109	6050	kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – świetlica	-	6.600	6.600
Razem				11.853	7.037	18.890

Z powyższego zestawienia wynika, że **na zadania bieżące** za świadczone przez ZUK różne usługi, głównie remontowe, bieżące utrzymanie dróg i obiektów gminnych oraz za obsługę dwóch kotłowni (budynek Urzędu Gminy i PKP), plany wydatków zwiększają się **łącznie o 193.598 zł**, w tym za 2009 r. 79.079 zł a za 2010 r. 114.519 zł.

Na zadania inwestycyjne realizowane w latach 2009 i 2010, zwiększa się plany wydatków z tytułu naliczenia podatku VAT od świadczonych usług przez ZUK **łącznie o 18.890 zł**, w tym za 2009 r. 11.853 zł i za 2010 r. 7.037 zł.

Były to inwestycje pn.:

2009 r.

- „ulożenie rur wodnych – w drodze w Kruszach”
- „rozwój lokalnego produktu turystycznego m. Rybno baza noclegowa”
- „wymiana pokrycia dachu, remont oraz termoizolacja budynku w Warlubiu”

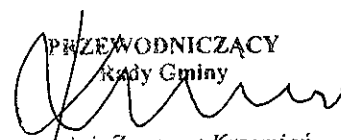
2010 r.

- „Urząd gminy- wymiana pokrycia dachu i termoizolacja budynku Urzędu Gminy Warlubie”
- „dobudowa części socjalnej świetlicy w Płochocinku wraz z projektem”

Po wprowadzeniu powyższych zmian dochody budżetowe zwiększają się o 163.532 zł i wynoszą 20.859.841 zł a wydatki budżetowe zwiększają się o 423.835 zł i wynoszą 24.353.349 zł.

Planowany deficyt w kwocie 3.233.205 zł uległ zwiększeniu o 260.303 zł i wynosi 3.493.508 zł.

Źródłem pokrycia deficytu jest planowana pożyczka z WFOŚ i GW w kwocie 2.000.000 zł, środki z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie 701.443,83 zł oraz wolne środki w kwocie 792.064,17 zł.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy

mgr inż. Zygmunt Krzemien