

UCHWAŁA Nr IV/40/2018

RADY MIEJSKIEJ W WYRZYSKU

z dnia 28 grudnia 2018 roku

w sprawie zmian w budżecie Gminy Wyrzysk na 2018 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018 r., poz. 994 z późn. zm.) oraz art. 211 i art. 212 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r., poz. 2077 z późn. zm.) Rada Miejska w Wyrzysku uchwala, co następuje:

§ 1. W budżecie gminy przyjętym uchwałą Nr XLI/342/2017 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 15 grudnia 2017 roku w sprawie budżetu Gminy Wyrzysk na 2018 rok, zmienionej uchwałą Nr XLIII/354/2018 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 26 stycznia 2018 roku, zarządzeniem Nr 0050.17.2018 Burmistrza Wyrzyska z dnia 31 stycznia 2018 roku, uchwałą Nr XLIV/364/2018 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 23 lutego 2018 roku, zarządzeniem Nr 0050.40.2018 Burmistrza Wyrzyska z dnia 28 lutego 2018 roku, zarządzeniem Nr 0050.42.2018 Burmistrza Wyrzyska z dnia 12 marca 2018 roku, uchwałą Nr XLV/373/2018 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 23 marca 2018 roku, zarządzeniem Nr 0050.54.2018 Burmistrza Wyrzyska z dnia 30 marca 2018 roku, zarządzeniem Nr 0050.57.2018 Burmistrza Wyrzyska z dnia 16 kwietnia 2018 roku, uchwałą Nr XLVI/384/2018 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 27 kwietnia 2018 roku, zarządzeniem Nr 0050.84.2018 Burmistrza Wyrzyska z dnia 14 maja 2018 roku, uchwałą Nr XLVII/391/2018 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 25 maja 2018 roku, zarządzeniem Nr 0050.113.2018 Burmistrza Wyrzyska z dnia 12 czerwca 2018 roku, uchwałą Nr XLVIII/403/2018 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 21 czerwca 2018 roku, zarządzeniem Nr 0050.128.2018 Burmistrza Wyrzyska z dnia 28 czerwca 2018 roku, uchwałą Nr XLIX/416/2018 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 19 lipca 2018 roku, zarządzeniem Nr 0050.155.2018 Burmistrza Wyrzyska z dnia 20 lipca 2018 roku, zarządzeniem Nr 0050.161.2018 Burmistrza Wyrzyska z dnia 13 sierpnia 2018 roku, uchwałą Nr L/417/2018 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 24 sierpnia 2018 roku, zarządzeniem Nr 0050.187.2018 Burmistrza Wyrzyska z dnia 31 sierpnia 2018 roku, zarządzeniem Nr 0050.207.2018 Burmistrza Wyrzyska z dnia 14 września 2018 roku, uchwałą Nr LI/429/2018 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 27 września 2018 roku, zarządzeniem Nr 0050.218.2018 Burmistrza Wyrzysk z dnia 28 września 2018 roku,

uchwałą Nr LII/436/2018 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 18 października 2018 roku, zarządzeniem Nr 0050.237.2018 Burmistrza Wyrzyska z dnia 26 października 2018 roku, zarządzeniem Nr 0050.259.2018 Burmistrza Wyrzyska z dnia 19 listopada 2018 roku, uchwałą Nr II/5/2018 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 30 listopada 2018 roku, zarządzeniem Nr 0050.297.2018 Burmistrza Wyrzyska z dnia 30 listopada 2018 roku, uchwał a Nr III/12/2018 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 17 grudnia 2018 roku, zarządzeniem Nr 0050.308.2018 Burmistrza Wyrzyska z dnia 17 grudnia 2018 roku, wprowadza się następujące zmiany:

- 1) w związku ze zwiększeniem dochodów budżetu o kwotę 43.700,00 zł, z tego:
 - w § 1 ust. 1 pkt 1) zwiększa się dochody bieżące o kwotę 46.600,00 zł, w § 1 ust. 1 pkt 2) zmniejsza się dochody majątkowe o kwotę 2.900,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały, przepis § 1 ust. 1 uchwały otrzymuje brzmienie:

„§ 1.1. Ustala się dochody budżetu na 2018 rok w łącznej kwocie 59.386.939,32 zł, z tego:

 - 1) dochody bieżące w wysokości 57.027.114,00 zł;
 - 2) dochody majątkowe w wysokości 2.359.825,32 zł”;
- 2) w związku ze zwiększeniem wydatków budżetu o kwotę 223.748,75 zł, z tego: w § 2 ust. 1 pkt 1) zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 223.748,75 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały, przepis § 2 ust. 1 uchwały otrzymuje brzmienie:

„§ 2.1. Ustala się wydatki budżetu na 2018 rok w łącznej kwocie 63.475.341,90 zł, z tego:

 - 1) wydatki bieżące w kwocie 56.188.696,86 zł;
 - 2) wydatki majątkowe w kwocie 7.286.645,04 zł”;
- 3) w związku ze zwiększeniem deficytu budżetu o kwotę 180.048,75 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały, przepis § 3 uchwały budżetowej otrzymuje brzmienie:

„§ 3. Deficyt budżetu w kwocie 4.088.402,58 zł zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi ze sprzedaży innych papierów wartościowych oraz przychodami z tytułu wolnych środków”;
- 4) w związku ze zmniejszeniem planowanych przychodów budżetu o kwotę 19.951,25 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały, przepis § 4 uchwały otrzymuje brzmienie:

- „§ 4. Określa się łączną kwotę planowanych przychodów budżetu w wysokości 6.351.239,31 zł”;
- 5) w związku ze zmniejszeniem planowanych rozchodów budżetu o kwotę 200.000,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały, przepis § 5 uchwały otrzymuje brzmienie:
- „§ 5 Określa się łączną kwotę planowanych rozchodów budżetu w wysokości 2.262.836,73 zł”;
- 6) załącznik Nr 4 do uchwały budżetowej – Planowane przychody i rozchody budżetu Gminy Wyrzysk na 2018 rok, otrzymuje brzmienie zgodnie z treścią załącznika Nr 3 do niniejszej uchwały;
- 7) w związku ze zmniejszeniem rezerwy celowej o kwotę 2.500,00 zł, przepis § 13 uchwały otrzymuje brzmienie:
- „§ 13. Tworzy się rezerwy:
- 1) ogólną w wysokości 62.000,00 zł;
 - 2) celowe w wysokości 158.000,00zł, z tego:
 - a) na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 158.000,00 zł.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Wyrzyska.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie

do uchwały Nr IV/40/2018 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 28 grudnia 2018 roku
w sprawie zmian w budżecie Gminy Wyrzysk na 2018 rok

Wprowadzone zmiany polegają na zwiększeniu planu dochodów budżetu o kwotę 43.700,00 zł, z tego: plan dochodów bieżących zwiększa się o kwotę 46.600,00 zł, plan dochodów majątkowych zmniejsza się o kwotę 2.900,00 zł oraz na zwiększeniu planu wydatków budżetu o kwotę 223.748,75 zł.

Dokonano analizy planowanych i wykonanych dochodów budżetu oraz planowanych i wykonanych wydatków budżetu, wynik przeprowadzonej analizy wskazuje na potrzebę zmian wielkości planów niektórych pozycji dochodów i wydatków budżetu.

Zmiany dokonano w następujących pozycjach dochodów:

W dziale **700 Gospodarka mieszkaniowa** w rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami zwiększa się plan dochodów o kwotę 4.700,00 zł, z tego – dochody bieżące zwiększa się o kwotę 7.600,00 zł, dochody majątkowe zmniejsza się o kwotę 2.900,00 zł, w tym:

- a) zwiększa się o kwotę 1.500,00 zł z tytułu wpływów z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw,
- b) zwiększa się o kwotę 8.600,00 zł z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości,
- c) zmniejsza się o kwotę 2.900,00 zł z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności (dochody majątkowe),
- d) zmniejsza się o kwotę 2.500,00 zł z wpływów z pozostałych odsetek.

W dziale **750 Administracja publiczna** zmniejsza się plan dochodów o kwotę 1.225,00 zł, z tego:

- 3) w rozdziale 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) zmniejsza się plan dochodów o kwotę 1.330,00 zł, w tym:
 - a) zwiększa się o kwotę 50,00 zł z tytułów kosztów upomnień,
 - b) zwiększa się o kwotę 70,00 zł z tytułu rozliczeń z lat ubiegłych a dotyczących kosztów zastępstwa procesowego za lata ubiegłe,

- c) zmniejsza się o kwotę 1.450,00 zł wpływy z różnych dochodów (prowinzje należne płatnikowi odliczane od terminowego przekazania podatku dochodowego do Urzędu Skarbowego);
- 4) w rozdziale 75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego zwiększa się planowane dochody o kwotę 105,00 zł z tytułu wpływu z pozostałych odsetek (odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym) oraz wpływów z różnych dochodów, zmiany wprowadza się zgodnie z wnioskiem dyrektora SAP w Wyrzysku.

W dziale **756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem**, zmniejsza się planowane dochody o kwotę 3.370,00 zł, z tego:

- a) w rozdziale 75615 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych, zwiększa się plan dochodów o kwotę 43.305,00 zł, w tym:
 - 3) o kwotę 21.484,00 zł z tytułu podatku rolnego,
 - 4) o kwotę 20.771,00 zł z tytułu podatku od środków transportowych,
 - 5) o kwotę 220,00 zł z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień (koszty upomnienia od podatników zalegających z zapłatą podatku),
 - 6) o kwotę 830,00 zł z wpływów z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat;
- b) w rozdziale 75616 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych, zmniejsza się plan dochodów o kwotę 166.294,00 zł, w tym:
 - a) zmniejsza się o kwotę 52.399,00 zł dochody z podatku od nieruchomości,
 - b) zmniejsza się o kwotę 115.000,00 zł dochody z podatku od czynności cywilnoprawnych,
 - 7) zwiększa się o kwotę 1.105,00 zł z wpływów z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat;
- c) w rozdziale 75618 Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw, zwiększa się plan dochodów bieżących o kwotę 4.619,00 zł, w tym:

1. o kwotę 603,00 zł z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnienia (dochody dotyczące pobranych kosztów upomnienia od podatników zalegających z zapłatą podatku),
2. o kwotę 4.000,00 zł z różnych opłat a dotyczącej opłaty za ślub poza lokalem USC,
3. o kwotę 16,00 zł z pozostałych odsetek;
 - d) w rozdziale 75621 Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, zwiększa się plan dochodów o kwotę 115.000,00 zł z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych.

W dziale **758 Różne rozliczenia** w rozdziale 75814 Różne rozliczenia finansowe dokonuje się zmiany między paragrafami.

W dziale **801 Oświata i wychowanie** zwiększa się plan dochodów o kwotę 12.095,00 zł, z tego:

- b) w rozdziale 80101 Szkoły podstawowe zmniejsza się plan dochodów o kwotę 56.714,00 zł (zmiany dotyczą dochodów z tytułu różnych opłat, wpływów z dzierżawy, wpływów z usług odsetek od środków na rachunkach bankowych oraz z wpływów z różnych dochodów i są zgodne z wnioskami dyrektorów szkół):
 - a) o kwotę 58.951,00 zł zmniejszenie w SP w Wyrzysku,
 - b) o kwotę 1.055,00 zwiększenie w SP w Gleśnie,
 - c) o kwotę 918,00 zł zwiększenie w SP w Osieku n. Notecią,
 - d) o kwotę 174,00 zł zwiększenie w SP w Falmierowie,
 - e) o kwotę 90,00 zł zwiększenie w SP w Kosztowie;
 - c) w rozdziale 80104 Przedszkola zwiększa się plan dochodów o kwotę 11.630,00 zł (zmiany dotyczą wpływów z pozostałych odsetek oraz różnych dochodów, wpływów z usług i są zgodne z wnioskami dyrektorów przedszkoli):
 - a) o kwotę 12.540,00 zł zwiększenie w PP w Wyrzysku,
 - b) o kwotę 910,00 zł zmniejszenie w PP w Osieku n. Notecią;
 - d) w rozdziale 80113 Dowożenie uczniów do szkół zmniejsza się plan dochodów o kwotę 1.340,00 zł zgodnie z wnioskiem dyrektora SAP w Wyrzysku;
 - e) w rozdziale 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli zwiększa się plan dochodów o kwotę 4.144,00 zł z tytułu zwrotu dofinansowania

dokształcania nauczyciela, zmianę wprowadza się zgodnie z wnioskiem dyrektora SAP w Wyrzysku;

- f) w rozdziale 80148 Stołówki szkolne i przedszkolne zwiększa się plan dochodów o kwotę 12.200,00 zł, z tytułu wpływów z usług, zmiana jest zgodna z wnioskiem dyrektora Szkoły Podstawowej w Osieku n. Notecią;
- g) w rozdziale 80195 Pozostała działalność zwiększa się plan dochodów o kwotę 42.175,00 zł zgodnie z wnioskiem dyrektora SAP w Wyrzysku a dotyczy wpływów z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym oraz z rozliczenia z lat ubiegłych (zwrot kosztów poniesionych w roku 2017 na realizację projektu).

W dziale **852 Pomoc społeczna** w rozdziale 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze zwiększa się plan dochodów o kwotę 16.500,00 zł, z tytułu wpływów z usług i z różnych dochodów, wprowadzone zmiany są zgodne z wnioskiem kierownika MGOPS w Wyrzysku.

W dziale **855 Rodzina** w rozdziale 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego zwiększa się plan dochodów o kwotę 15.000,00 zł zgodnie z wnioskiem kierownika MGOPS w Wyrzysku.

W dziale **926 Kultura fizyczna** wprowadza się zmiany między rozdziałami zgodnie z wnioskiem kierownika OSiR w Wyrzysku, z tego:

1) w rozdziale 92601 Obiekty sportowe zmniejsza się o kwotę 90,00 zł z tytułu wpływów z usług;

2) w rozdziale 92604 Instytucje kultury fizycznej zwiększa się plan dochodów o kwotę 90,00 zł z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym.

Planowane dochody budżetu po zmianach wynoszą 59.386.939,32 zł.

Plan wydatków budżetu gminy zwiększa się o kwotę 223.748,75 zł, zwiększenie dotyczy wydatków bieżących.

Zmiany planu wydatków wprowadza się w następujących działach:

W dziale **750 Administracja publiczna** zmniejsza się plan wydatków o kwotę 6.761,78 zł, z tego:

- 1) w rozdziale 75011 Urzędy wojewódzkie – zmniejsza się plan wydatków o kwotę 1.337,31 zł dotyczących odpisów na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych;

- 2) w rozdziale 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) – zmniejsza się plan wydatków o kwotę 7.624,47 zł dotyczących odpisów na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych;
- 3) 75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego zwiększa się plan wydatków o kwotę 2.200,00 zł celem zabezpieczenia środków na zakup usług pozostałych, zgodnie z wnioskiem dyrektora SAP w Wyrzysku.

W dziale **758 Różne rozliczenia** w rozdziale 75818 Rezerwy ogólne i celowe zmniejsza się plan wydatków o kwotę 2.500,00 zł, zmniejszenie dotyczy rezerwy celowej przeznaczonej na potencjalne zobowiązania Gminy Wyrzysk z tytułu udzielonego poręczenia finansowego za zobowiązania WTBS Spółka z o.o. w Wyrzysku z tytułu kredytu zaciągniętego na sfinansowanie przedsięwzięcia inwestycyjno-budowlanego – budowa budynku mieszkalnego w Wyrzysku ul. Akacyjowa, po zmianie plan rezerwy celowej wynosi 0,00 zł.

W dziale **801 Oświata i wychowanie** zwiększa się plan wydatków bieżących o kwotę 20.000,00 zł, zmiany wprowadza się zgodnie z wnioskami dyrektorów szkół i przedszkoli, z tego:

- 1) w rozdziale 80101 Szkoły podstawowe zwiększa się plan wydatków bieżących o kwotę 11.758,00 zł, z tego:
 - 1) o kwotę 14.288,00 zł zwiększa się plan wydatków w Szkole Podstawowej w Wyrzysku,
 - 2) o kwotę 500,00 zł zmniejsza się plan wydatków w Szkole Podstawowej w Falmierowie,
 - 3) o kwotę 1.000,00 zł zmniejsza się plan wydatków w Szkole Podstawowej w Osieku n. Notecią,
 - 4) o kwotę 1.030,00 zł zmniejsza się plan wydatków w Szkole Podstawowej w Kosztowie;
 - 5) w Szkole Podstawowej w Gleśnie dokonano przeniesienia planu wydatków między paragrafami;
- 2) w rozdziale 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych zwiększa się plan wydatków bieżących o kwotę 1.530,00 zł, z tego:
 - a) kwotę 500,00 zł zwiększa się plan wydatków w Szkole Podstawowej w Falmierowie,
 - b) kwotę 1.030,00 zł zwiększa się plan wydatków w Szkole Podstawowej w Kosztowie,

- c) w Szkole Podstawowej w Gleśnie dokonano przeniesienia planu wydatków między paragrafami;
- 3) w rozdziale 80104 Przedszkola zmniejsza się plan wydatków bieżących o kwotę 3.688,00 zł, z tego:
 - a) kwotę 640,00 zł zwiększa się plan wydatków w publicznym Przedszkolu w Wyrzysku,
 - b) kwotę 4.328,00 zł zmniejsza się plan wydatków w Publicznym Przedszkolu w Osieku n. Notecią;
- 4) w rozdziale 80110 Gimnazja zwiększa się plan wydatków o kwotę 1.200,00 zł w Szkole Podstawowej w Osieku n. Notecią;
- 5) w rozdziale 80113 Dowożenie uczniów do szkół zmniejsza się plan wydatków o kwotę 3.000,00 zł zgodnie z wnioskiem dyrektora SAP w Wyrzysku;
- 6) w rozdziale 80148 Stołówki szkolne i przedszkolne zwiększa się plan wydatków bieżących o kwotę 12.200,00 zł w Szkole Podstawowej w Osieku n. Notecią;
- 7) w rozdziale 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych – zmniejsza się plan wydatków bieżących o kwotę 200,00 zł, z tego:
 - 8) kwotę 200,00 zł zmniejsza się plan wydatków w Szkole Podstawowej w Wyrzysku,
 - 9) w Szkole Podstawowej w Osieku n. Notecią dokonuje się przeniesienia planu wydatków między paragrafami;
- 8) w rozdziale 80152 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz w szkołach artystycznych – zwiększa się plan wydatków bieżących o kwotę 200,00 zł, w Szkole Podstawowej w Wyrzysku.

W dziale **851 Ochrona zdrowia** w rozdziale 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi zwiększa się plan wydatków bieżących o kwotę 220.210,53 zł (środki pochodzą z rozliczenia planowanych dochodów i planowanych wydatków w roku 2017).

W dziale **854 Edukacyjna opieka wychowawcza** w rozdziale 85401 Świetlice szkolne wprowadzone zmiany między paragrafami są zgodne z wnioskiem dyrektora Szkoły Podstawowej w Osieku n. Notecią.

W dziale **900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** w rozdziale 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód zwiększa się plan wydatków bieżących o kwotę 2.800,00 zł z przeznaczeniem na wniesienie opłaty do Państwowego Gospodarstwa Wodnego, Wody Polskie, Zarząd Zlewni w Inowrocławiu za odprowadzanie wód opadowych i roztopowych.

W dziale **926 Kultura fizyczna** w rozdziale 92601 Obiekty sportowe zmniejsza się plan wydatków bieżących o kwotę 10.000,00 zł, zgodnie z wnioskiem kierownika OSiR w Wyrzysku.

Dokonuje się również zmiany w załączniku:

„Planowane przychody i rozchody budżetu Gminy Wyrzysk na 2018 rok”.

Zmniejsza się ogółem planowane przychody o kwotę 19.951,25 zł, zmniejszenie dotyczy planowanych przychodów z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

Zmniejsza się ogółem planowane rozchody o kwotę 200.000,00 zł, zmiana dotyczy planowanych spłat rat kredytu zaciągniętego w Banku PKO Sp. S.A Poznań umowa WCK/2013/UK/20/563/23230036, rata w kwocie 200.000,00 zł zgodnie z umową jest płatna w roku 2019.

Powyższe zmiany zwiększają deficyt o kwotę 180.048,75 zł, który po zmianie wynosi 4.088.402,58 zł.

Plan wydatków budżetu po zmianach wynosi 63.475.341,90 zł.