

UCHWAŁA Nr XLII/345/2017
RADY MIEJSKIEJ W WYRZYSKU

z dnia 28 grudnia 2017 roku

w sprawie zmian w budżecie Gminy Wyrzysk na 2017 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2017 r., poz. 1875 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) Rada Miejska w Wyrzysku uchwała, co następuje:

§ 1. W budżecie gminy przyjętym uchwałą Nr XXVIII/219/2016 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 15 grudnia 2016 roku w sprawie budżetu Gminy Wyrzysk na 2017 rok, zmienionej zarządzeniem nr 0050.1.2017 Burmistrza Wyrzysk z dnia 2 stycznia 2017 roku, zarządzeniem Nr 0050.21.2017 Burmistrza Wyrzyska z dnia 16 stycznia 2017 roku, uchwałą Nr XXX/236/2017 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 27 stycznia 2017 roku, zarządzeniem Nr 0050.31.2017 Burmistrza Wyrzyska z dnia 31 stycznia 2017 roku, zarządzeniem Nr 0050.32.2017 Burmistrza Wyrzyska z dnia 3 lutego 2017 roku, uchwałą Nr XXXI/245/2017 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 24 lutego 2017 roku, zarządzeniem Nr 0050.41.2017 Burmistrza Wyrzyska z dnia 28 lutego 2017 roku, zarządzeniem Nr 0050.54.2017 Burmistrza Wyrzyska z dnia 15 marca 2017 roku, uchwałą Nr XXXII/254/2017 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 31 marca 2017 roku, zarządzeniem Nr 0050.64.2017 Burmistrza Wyrzyska z dnia 31 marca 2017 roku, zarządzeniem Nr 0050.67.2017 Burmistrza Wyrzyska z dnia 18 kwietnia 2017 roku, zarządzeniem Nr 0050.76.2017 Burmistrza Wyrzyska z dnia 25 kwietnia 2017 roku, uchwałą Nr XXXIII/262/2017 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 28 kwietnia 2017 roku, zarządzeniem Nr 0050.82.2017 Burmistrza Wyrzyska z dnia 15 maja 2017 roku, uchwałą Nr XXXIV/269/2017 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 26 maja 2017 roku, zarządzeniem Nr 0050.98.2017 Burmistrza Wyrzyska z dnia 14 czerwca 2017 roku, uchwałą Nr XXXV/275/2017 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 28 czerwca 2017 roku, zarządzeniem Nr 0050.105.2017 Burmistrza Wyrzyska z dnia 30 czerwca 2017 roku, zarządzeniem Nr 0050.119.2017 Burmistrza Wyrzyska z dnia 17 lipca 2017 roku, Nr 0050.130.2017 Burmistrza Wyrzyska z dnia 28 lipca 2017 roku, zarządzeniem Nr 0050.135.2017 Burmistrza Wyrzyska z dnia 11 sierpnia 2017 roku, uchwałą Nr XXXVII/288/2017 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 25 sierpnia 2017 roku, zarządzeniem Nr 0050.143.2017 Burmistrza Wyrzyska z dnia 28 sierpnia 2017 roku,

zarządzeniem Nr 0050.156.2017 Burmistrza Wyrzyska z dnia 15 września 2017 roku, uchwałą Nr XXXVIII/299/2017 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 28 września 2017 roku, zarządzeniem Nr 0050.162.2017 Burmistrza Wyrzyska z dnia 29 września 2017 roku, zarządzeniem Nr 0050.169.2017 Burmistrza Wyrzyska z dnia 12 października 2017 roku, uchwałą Nr XXXIX/314/2017 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 27 października 2017 roku, zarządzeniem Nr 0050.174.2017 Burmistrza Wyrzyska z dnia 31 października 2017 roku, zarządzeniem Nr 0050.176.2017 Burmistrza Wyrzyska z dnia 7 listopada 2017 roku, uchwałą Nr XL/325/2017 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 24 listopada 2017 roku, zarządzeniem Nr 0050.185.2017 Burmistrza Wyrzyska z dnia 27 listopada 2017 roku, zarządzeniem Nr 0050.189.2017 Burmistrza Wyrzyska z dnia 15 grudnia 2017 roku, wprowadza się następujące zmiany:

- 1) plan dochodów budżetu zmniejsza się o kwotę 592,00 zł i po zmianie wynosi 55.915.598,26 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały:
 - a) plan dochodów bieżących zmniejsza się o kwotę 592,00 zł i po zmianie wynosi 54.507.538,93 zł;
 - b) plan dochodów majątkowych wynosi 1.408.059,33 zł;
- 2) plan wydatków budżetu zmniejsza się o kwotę 44.669,22 zł i po zmianie wynosi 60.027.153,31 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały:
 - a) plan wydatków bieżących zwiększa się o kwotę 150.901,80 zł i po zmianie wynosi 54.257.073,04 zł;
 - b) plan wydatków majątkowych zmniejsza się o kwotę 195.571,02 zł i po zmianie wynosi 5.770.080,27 zł;
 - c) deficyt budżetu zmniejsza się o kwotę 44.077,22 zł i po zmianie wynosi 4.111.555,05 zł, który zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi ze sprzedaży papierów wartościowych wyemitowanych przez Gminę oraz przychodami z tytułu wolnych środków, zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały;
- 3) załącznik nr 4 otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały;
- 4) łączną kwotę planowanych przychodów budżetu zmniejsza się o kwotę 144.077,22 zł i po zmianie wynosi 6.661.555,05 zł, zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały;
- 5) łączną kwotę planowanych rozchodów zmniejsza się o kwotę 100.000,00 zł i po zmianie wynosi 2.550.000,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały;

- 6) załącznik nr 5 otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem nr 4 do niniejszej uchwały;
- 7) załącznik nr 7 otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem nr 5 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Wyrzyska.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie

do uchwały Nr XLII/345/2017 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 28 grudnia 2017 roku
w sprawie zmian w budżecie Gminy Wyrzysk na 2017 rok

Zmiany w budżecie gminy polegają na zmniejszeniu planu dochodów budżetu gminy o kwotę 592,00 zł, zmniejszeniu planu wydatków budżetu gminy o kwotę 44.669,22 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 bieżących o kwotę 18.211,00 zł, w tym:

- a) o kwotę 1.270,00 zł z tytułu wpływu z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebność (opłaty z tytułu służebności gruntu),
- b) o kwotę 100,00 zł z tytułu wpływu z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw (wpływy z opłaty adiacenckiej),
- c) o kwotę 10.300,00 zł z tytułu z najmu i dzierżawy składników majątkowych gminy (dzierżawy za grunty na cele rolne, na ogródki przydomowe, pod garaże i przeznaczone na działalność gospodarczą oraz za wynajem świetlic wiejskich),
- d) o kwotę 860,00 zł - wpływy z pozostałych odsetek dotyczących odsetek naliczonych i wpłaconych od należności za kupno lokali mieszkalnych rozłożonych na raty przypadających do zapłaty w 2017 roku oraz odsetek naliczonych i wypłaconych od wpłat po terminie obowiązującym w zawartych umowach dotyczących sprzedaży ratalnej, dzierżawy lub przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności,
- e) o kwotę 5.681,00 zł wpływy z różnych dochodów (m.in. zwrot zaliczki na poczet opłaty przyłączeniowej do sieci gazowej).

W **dziale 750 Administracja publiczna** zwiększa się plan dochodów bieżących o kwotę 7.473,00 zł, z tego:

- 1) w rozdziale 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) zwiększa się o kwotę 7.223,00 zł, w tym:

- a) o kwotę 10.200,00 zł – wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych,
 - b) o kwotę 23,00 zł z wpływów z tytułu kosztów upomnień od nakładanych mandatów,
- oraz
- c) zmniejsza się o kwotę 3.000,00 zł wpływy z różnych dochodów (provizje należnej płatnikowi odliczane od terminowego przekazania podatku dochodowego do Urzędu Skarbowego);
- 2) w rozdziale 75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego zwiększa się planowane dochody o kwotę 250,00 zł z tytułu wpływu z pozostałych odsetek (odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym).

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 30.783,00 zł, z tego:

- 1) w rozdziale 75601 Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych zwiększa się plan dochodów o kwotę 220,00 zł, w tym:
 - a) o kwotę 200,00 zł z tytułu wpływów z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej,
 - b) o kwotę 20,00 zł z tytułu wpływu z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat;
- 2) 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 4.590,00 zł, w tym:
 - a) o kwotę 4.540,00 zł z tytułu podatku od środków transportowych,
 - b) o kwotę 50,00 zł z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień (koszty upomnienia od podatników zalegających z zapłatą podatku);
- 3) 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 60.692,00 zł, w tym:
 - a) zmniejsza się o kwotę 70.000,00 zł dochody z podatku od nieruchomości,
 - b) zmniejsza się o kwotę 40.692,00 zł dochody z podatku rolnego,

- c) zwiększa się o kwotę 50.000,00 dochody z podatku od czynności cywilnoprawnych;
- 4) w rozdziale 75618 Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw, zwiększa się plan dochodów bieżących o kwotę 99,00 zł, w tym:
 - a) o kwotę 94,00 zł z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnienia (dochody dotyczące pobranych kosztów upomnienia od podatników zalegających z zapłatą podatku),
 - b) o kwotę 5,00 zł - wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków;
- 5) w rozdziale 75621 Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, zwiększa się plan dochodów o kwotę 25.000,00 zł z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych.

W **dziale 758 Różne rozliczenia** w rozdziale 75814 Różne rozliczenia finansowe zwiększa się plan dochodów o kwotę 100,00 zł z tytułu rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych (wpłata dokonana przez komornika dotycząca zwrotu zaległego podatku od towarów i usług VAT).

W **dziale 801 Oświata i wychowanie** zmniejsza się plan dochodów o kwotę 580,00 zł, z tego:

- 1) w rozdziale 80101 Szkoły podstawowe zmniejsza się plan dochodów o kwotę 20.449,00 zł (zmiany dotyczą dochodów z tytułu różnych opłat, 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 22.062,00 zł zmniejszenie w SP w Wyrzysku,
 - b) o kwotę 550,00 zł zwiększenie w SP w Gleśnie,
 - c) o kwotę 360,00 zł zwiększenie w SP w Osieku n.Notecią,
 - d) o kwotę 303,00 zł zwiększenie w SP w Falmierowie,
 - e) o kwotę 400,00 zł zwiększenie w SP w Kosztowie;
- 2) w rozdziale 80104 Przedszkola zwiększa się plan dochodów o kwotę 430,00 zł (zmiany dotyczą wpływów z pozostałych odsetek oraz różnych dochodów i są zgodne z wnioskami dyrektorów przedszkoli):
 - a) o kwotę 1.130,00 zł zmniejszenie w PP w Wyrzysku,
 - b) o kwotę 1.560,00 zł zwiększenie w PP w Osieku n.Notecią;

- 3) w rozdziale 80110 Gimnazja zwiększa się plan dochodów o kwotę 2.439,00 zł z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych i jest zgodne z wnioskiem dyrektora SP w Osieku n.Notecią;
- 4) w rozdziale 80148 Stołówki szkolne i przedszkolne zwiększa się plan dochodów o kwotę 17.000,00 zł, z tytułu opłat za korzystanie z wyżywienia oraz wpływów z usług, zmiany są zgodne z wnioskami dyrektorów placówek oświatowych:
 - a) o kwotę 6.000,00 zwiększenie w SP w Osieku n.Notecią,
 - b) o kwotę 5.000,00 zł zwiększenie w PP w Wyrzysku,
 - c) o kwotę 6.000,00 zł zwiększenie w PP w Osieku n.Notecią.

W **dziale 852 Pomoc społeczna** zwiększa się plan dochodów o kwotę 3.070,00 zł, z tego:

- 1) w rozdziale 85219 Ośrodki pomocy społecznej zwiększa się dochody o kwotę 870,00 zł z tytułu wpływów z różnych dochodów (dochody z tytułu prowizji należnej płatnikowi odliczanej od terminowego przekazania podatku dochodowego do Urzędu Skarbowego)
- 2) w rozdziale 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze zwiększa się plan dochodów o kwotę 2.200,00 zł z tytułu wpływów z usług.

W **dziale 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej** w rozdziale 85395 Pozostała działalność zwiększa się plan dochodów o kwotę 2.503,00 zł z tytułu odsetek zgromadzonych na rachunku bankowym.

W **dziale 855 Rodzina** w rozdziale 85508 Rodziny zastępcze zwiększa się plan dochodów o kwotę 550,00 zł z tytułu wpływów od rodziców z tytułu opłaty za pobyt dziecka w pieczy zastępczej.

W **dziale 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** w rozdziale 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby zwiększa się plan dochodów o kwotę 161,00 zł z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów (otrzymane odszkodowanie za szkodę).

W **dziale 926 Kultura fizyczna** zmniejsza się plan dochodów o kwotę 1.297,00 zł, z tego:

- 1) w rozdziale 92601 Obiekty sportowe zmniejsza się o kwotę 1.920,00 zł z tytułu różnych dochodów;
- 2) w rozdziale 92604 Instytucje kultury fizycznej zwiększa się plan dochodów o kwotę 120,00 zł z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym;
- 3) w rozdziale 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej zwiększa się o kwotę 503,00 zł, w tym:

- a) o kwotę 480,00 zł z tytułu wpływów z usług,
powyższe zmiany są zgodne z wnioskiem dyrektora OSiR w Wyrzysku;
oraz
- b) o kwotę 23,00 zł z tytułu zwrotów niewykorzystanej dotacji przez dotacji przez
UKS Gymnasion.

Planowane dochody budżetu po zmianach wynoszą 55.915.598,26 zł.

Plan wydatków budżetu gminy zmniejsza się o kwotę 44.669,22 zł, w tym:

- 1) zwiększenie planu wydatków bieżących o kwotę 150.901,80 zł,
- 2) zmniejszenie planu wydatków majątkowych o kwotę 195.571,02 zł.

Zmiany w planie wydatków wprowadza się w następujących działach:

W **dziale 720 Informatyka** w rozdziale 72095 Pozostała działalność zwiększa się plan wydatków bieżących o kwotę 1.940,00 zł na zakup materiałów i wyposażenia.

W **dziale 750 Administracja publiczna** w rozdziale 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) zmniejsza się plan wydatków bieżących o kwotę 2.532,00 zł.

W **dziale 801 Oświata i wychowanie** dokonuje się zmiany w planie wydatków między rozdziałami:

- 1) w rozdziale 80101 Szkoły podstawowe zwiększa się plan wydatków o kwotę 565,00 zł jako dotację podmiotową dla Stowarzyszenia „Mała Szkoła” na rzecz Ekorozwoju w miejscowości Ruda – wydatki na prowadzenie Publicznej Szkoły Podstawowej w Rudzie;
- 2) w rozdziale 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych zmniejsza się plan wydatków o kwotę 565,00 zł jako dotację podmiotową dla Stowarzyszenia „Mała Szkoła” na rzecz Ekorozwoju w miejscowości Ruda – wydatki na prowadzenie Oddziału Przedszkolnego w Publicznej Szkole Podstawowej w Rudzie.

W **dziale 851 Ochrona zdrowia** w rozdziale 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi zwiększa się plan wydatków bieżących o kwotę 151.493,80 zł (środki pochodzą z rozliczenia planowanych dochodów i planowanych wydatków w roku 2016).

W **dziale 852 pomoc społeczna** zwiększa się plan wydatków o kwotę 18.050,00 zł, z tego:

- a) w rozdziale 85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej zwiększa się plan o kwotę 300,00 zł;

b) w rozdziale 85216 Zasiłki stałe zwiększa się plan o kwotę 17.750,00 zł.

W **dziale 855 Rodzina** zmniejsza się plan wydatków o kwotę 18.050,00 zł, z tego:

- 1) w rozdziale 85504 Wspieranie rodziny zmniejsza się plan o kwotę 25.050,00 zł;
- 2) w rozdziale 85508 Rodziny zastępcze zwiększa się plan o kwotę 7.000,00 zł.

W **dziale 926 Kultura fizyczna** w rozdziale 92601 Obiekty sportowe zmniejsza się plan wydatków majątkowych o kwotę 195.571,02 zł zgodnie z wnioskiem kierownika OSiR.

Zmiana w planie wydatków inwestycyjnych polega na zmniejszeniu planu wydatków majątkowych dla zadania: „Przebudowa basenu pływackiego w Wyrzysku” o kwotę 195.571,02 zł, plan wydatków po zmianach wynosi 160.608,98 zł. Zadanie inwestycyjne będzie realizowane w 2018 roku.

W **dziale 926 Kultura fizyczna** w rozdziale 92605 dokonuje się zmiany polegającej na przeniesieniu planu wydatków między paragrafami.

Dokonuje się również zmiany w załącznikach:

1. Planowane przychody i rozchody budżetu Gminy Wyrzysk na 2017 rok”.

Zmniejsza się ogółem planowane przychody o kwotę 144.077,22 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 kwotę planowanych rozchodów o 100.000,00 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 100.000,00 zł zgodnie z umową jest płatna w roku 2019.

Powyższa zmiana zmniejsza deficyt o kwotę 44.077,22 zł, który po zmianie wynosi 4.111.555,05 zł.

2. Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielonych z budżetu Gminy Wyrzysk na 2017 rok – zmianę wprowadza się w dotacji podmiotowej dla Stowarzyszenia

Mała Szkoła na rzecz Ekorozwoju w miejscowości Ruda, zwiększa się plan wydatków o kwotę 565,00 zł przeznaczonych na dotację na prowadzenie Publicznej Szkoły Podstawowej w Rudzie z jednoczesnym zmniejszeniem o kwotę 565,00 zł dotacji na prowadzenie Oddziału Przedszkolnego w Publicznej Szkole Podstawowej w Rudzie.

3. Wydatki związane z realizacją zadań publicznych realizowanych w drodze współdziałania między jednostkami samorządu terytorialnego na 2017 rok

Wprowadzone zmiany w ww. załączniku polegają na przeniesieniu planu wydatków między paragrafami.

Plan wydatków budżetu po zmianach wynosi 60.027.153,31 zł.