

## UCHWAŁA Nr VI/75/2019

### RADY MIEJSKIEJ W WYRZYSKU

z dnia 22 lutego 2019 roku

#### w sprawie zmian w budżecie Gminy Wyrzysk na 2019 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 uchwała, co następuje:

§ 1. W budżecie gminy przyjętym uchwałą Nr III/15/2018 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 17 grudnia 2018 roku w sprawie budżetu Gminy Wyrzysk na 2019 rok, zmienionej zarządzeniem Nr 0050.8.2019 Burmistrza Wyrzyska z dnia 16 stycznia 2019 roku, zarządzeniem Nr 0050.18.2019 Burmistrza Wyrzyska z dnia 30 stycznia 2019 roku, wprowadza się następujące zmiany:

- 1) w związku ze zwiększeniem dochodów budżetu o kwotę 887.464,75zł, z tego:
  - w § 1 ust. 1 pkt 1) zwiększa się dochody bieżące o kwotę 457.613,75 zł, w § 1 ust. 1 pkt 2) zwiększa się dochody majątkowe o kwotę 429.851,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały, przepis § 1 ust. 1 uchwały otrzymuje brzmienie:

„§ 1.1. Ustala się dochody budżetu na 2019 rok w łącznej kwocie 56.547.136,41 zł, z tego:

    - 1) dochody bieżące w wysokości 55.045.285,41 zł;
    - 2) dochody majątkowe w wysokości 1.501.851,00 zł”;
- 2) w związku ze zwiększeniem wydatków budżetu o kwotę 887.464,75 zł, z tego: w § 2 ust. 1 pkt 1) zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 457.613,75 zł, w § 2 ust. 1 pkt2) zwiększa się wydatki majątkowe o kwotę 429.851,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały, przepis § 2 ust. 1 uchwały otrzymuje brzmienie:

„§ 2.1. Ustala się wydatki budżetu na 2019 rok w łącznej kwocie 63.342.136,41 zł, z tego:

  - 1) wydatki bieżące w kwocie 50.092.857,49 zł;
  - 2) wydatki majątkowe w kwocie 13.249.278,92 zł”;

- 3) w związku ze zmniejszeniem planowanych przychodów budżetu o kwotę 40.000,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały, przepis § 4 uchwały otrzymuje brzmienie:  
„§ 4. Określa się łączną kwotę planowanych przychodów budżetu w wysokości 8.930.000,00 zł”;
- 4) w związku ze zmniejszeniem planowanych rozchodów budżetu o kwotę 40.000,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały, przepis § 5 uchwały otrzymuje brzmienie:  
„§ 5 Określa się łączną kwotę planowanych rozchodów budżetu w wysokości 2.135.000,00 zł”;
- 5) załącznik Nr 4 do uchwały budżetowej – Planowane przychody i rozchody budżetu Gminy Wyrzysk na 2019 rok, otrzymuje brzmienie zgodnie z treścią załącznika Nr 3 do niniejszej uchwały;
- 6) załącznik Nr 7 do uchwały budżetowej – Przychody i koszty samorządowego zakładu budżetowego na 2019 rok, otrzymuje brzmienie zgodnie z treścią załącznika nr 4 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Wyrzyska.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

## Uzasadnienie

do uchwały Nr VI/75/2019 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 22 lutego 2019 roku  
w sprawie zmian w budżecie Gminy Wyrzysk na 2019 rok

Wprowadzone zmiany polegają na zwiększeniu planu dochodów budżetu o kwotę 887.464,75 zł, tego o kwotę 429.851,00 zł zwiększa się plan dochodów majątkowych oraz o kwotę 457.613,75 zł zwiększa się plan dochodów bieżących.

Zwiększenie planu dochodów o kwotę 887.464,75 zł dotyczy:

- 1) zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 432.397,75 zł z tytułu dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ustawy o finansach publicznych, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego na zadania bieżące, na dofinansowanie Projektu pn. „Klucz do kompetencji – wsparcie kształcenia ogólnego w Gminie Wyrzysk”, nr RPWP.08.01.02-30-0225/16 (dział 801 rozdział 80195 § 2007 – 122.850,50 zł, § 2009 – 21.679,50 zł, § 2057 – 262.593,69 zł, § 2059 – 25.274,06 zł). Powyższe dochody planowane były w 2018 roku, jednakże z przyczyn niezależnych od Gminy nie zostały zrealizowane, dochody te wpłynęły na rachunek w kwocie 350.000,00 zł w dniu 04 lutego 2019 roku.
- 2) zwiększenia dochodów majątkowych o kwotę 129.864,00 zł z tytułu dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ustawy o finansach publicznych, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego na zadania inwestycyjne zgodnie z zawartą umową pomiędzy Zarządem Województwa Wielkopolskiego a Gminą Wyrzysk, o dofinansowanie Projektu w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020, nr umowy o przyznanie pomocy 00273-6935-UM1510624/17 - dofinansowania Projektu pn. „Wyrzysk przyjazny dla mieszkańców – odnowa miejsc wypoczynku i historii w zakresie zagospodarowania skweru przy ul. Aleje w Wyrzysku” (dział 926 rozdział 92605 § 6257). Powyższe dochody były planowane w 2018 roku, jednakże nie zostały zrealizowane z przyczyn niezależnych od Gminy. Powodem takiego stanu rzeczy jest brak zweryfikowanej przez Urząd Marszałkowski w Poznaniu dokumentacji przetargowej, które została złożona 8 czerwca 2018 roku do siedziby Samorządu Województwa. Dopóki dokumentacja przetargowa nie będzie zweryfikowana, Gmina Wyrzysk nie może wystąpić z wnioskiem o aneksowanie umowy o dofinansowanie, w celu dostosowania

kosztów całkowitych i kwalifikowalnych projektu, do wysokości kwoty w umowie na roboty budowlane zawartej z wykonawcą wybranym w ramach postępowania o udzielenie zamówienia publicznego. Bez zaktualizowania umowy w zakresie kosztów całkowitych i kwalifikowalnych, Gmina Wyrzysk nie może złożyć wniosku o płatność i uzyskać refundacji 129.864,00 zł dotacji środków poniesionych na realizację zadania. Gmina Wyrzysk zakończyła realizację zadania w grudniu 2018 roku i od tego momentu jest przygotowana do złożenia wniosku o płatność.

- 3) zwiększenia dochodów majątkowych o kwotę 299.987,00 zł dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ustawy o finansach publicznych, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego na zadania inwestycyjne, zgodnie z zawartą umową o dofinansowanie nr 00022-6523-2-SW1510021/17/18 pomiędzy Urzędem Marszałkowskim Województwa Wielkopolskiego a Gminą Wyrzysk z przeznaczeniem na realizację operacji pt. Gmina Wyrzysk zdrowiem stoi – uzupełnienie i rozwój infrastruktury rekreacyjnej, sportowej i wypoczynkowej w części dotyczącej plaży miejskiej i bulwarów Wyrzyskich (dział 926 rozdział 92605 § 6258 254.989,00 zł, § 6259 44.998,00 zł). Powyższe dochody były planowane w 2018 roku, jednakże nie zostały zrealizowane z przyczyn niezależnych od Gminy. Powodem takiego stanu rzeczy jest brak zweryfikowanej przez Urząd Marszałkowski w Poznaniu dokumentacji przetargowej, które została złożona 19 października 2018 roku do siedziby Samorządu Województwa. Dopóki dokumentacja przetargowa nie będzie zweryfikowana, Gmina Wyrzysk nie może wystąpić z wnioskiem o aneksowanie umowy o dofinansowanie, w celu dostosowania kosztów całkowitych i kwalifikowalnych projektu, do wysokości kwoty w umowie na roboty budowlane zawartej z wykonawcą, wybranym w ramach postępowania o udzielenie zamówienia publicznego. Bez zaktualizowania umowy w zakresie kosztów całkowitych i kwalifikowalnych, Gmina Wyrzysk nie może złożyć wniosku o płatność i uzyskać refundacji 299.987,00 zł dotacji środków poniesionych na realizację zadania.
- 4) zwiększenia o kwotę 25.216,00 zł dochodów bieżących z tytułu wpływów z wpływów za wynajem pomieszczeń, zmianę wprowadza się zgodnie z wnioskami dyrektorów szkół (dział 801 rozdział 80101 § 0750); zwiększenie planu dochodów wprowadza się w następujący szkołach podstawowych: w Falmierowie o kwotę 6.780,00 zł, w Osieku

n. Notecią o kwotę 7.060,00 zł, w Wyrzysku o kwotę 6.710,00 zł, w Kosztowie o kwotę 4.666,00 zł.

Planowane dochody budżetu po zmianach wynoszą 56.547.136,41 zł.

Plan wydatków budżetu gminy zwiększa się o kwotę 887.464,75 zł, w tym zwiększenie planu wydatków bieżących o kwotę 457.613,75 zł oraz zwiększeniu planu wydatków majątkowych o kwotę 429.851,00 zł.

Zmiany planu wydatków wprowadza się w następujących działach:

W dziale **600 Transport i łączność** w rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne zwiększa się plan wydatków majątkowych o kwotę 330.000,00 zł.

Zmiany polegają na:

- 1) wprowadzeniu planu wydatków w kwocie 120.000,00 zł dla nowego zadania pn. „Rzęszkowo – wykonanie rowu odwadniającego drogę gminną”. Konieczność wykonania zadania wynika z rozmywania drogi gruntowej nie posiadającej rowów odprowadzających wodami opadowymi spływającymi z wyżej położonej jezdni asfaltowej oraz nanoszenie warstw błota i szlamu z zlokalizowanych wyższej terenów nieutwardzonych;
- 2) zwiększeniu o kwotę 210.000,00 zł planu wydatków dla zadania pn. „Wyrzysk – przebudowa drogi gminnej – ulica Dębowa”, plan po zmianie wynosi 710.000,00 zł. Zwiększenie planu wydatków wynika z ceny najniższej oferty złożonej w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego.

W dziale **754 Bezpieczeństwo publiczne** w rozdziale 75412 Ochotnicze straże pożarne zwiększa się plan wydatków majątkowych o kwotę 90.000,00 zł, zmiana dotyczy zadania: „Przebudowa i rozbudowa budynku OSP w Wyrzysku”. Konieczność zwiększenia kwoty wydatków wynika z ceny najniższej oferty złożonej w postępowaniu przetargowym.

W dziale **801 Oświata i wychowanie** zwiększa się plan wydatków bieżących o kwotę 457.613,75 zł, zmianę wprowadza się zgodnie z wnioskiem dyrektora Samorządowej Administracji Placówek w Wyrzysku. Wprowadza się zadanie pn. „Klucz do kompetencji – wsparcie kształcenia ogólnego w Gminie Wyrzysk”. Zgodnie z umową o dofinansowanie projektu w ramach Wielkopolskiego regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 nr: RPWP.08.01.02-30-0225/16-00 pn. „Klucz do kompetencji – wsparcie kształcenia ogólnego w Gminie Wyrzysk”, okres realizacji Projektu został ustalony od 01.06.2017 r. do 31.12.2018 roku. Z powodu opóźnienia w rozpoczęciu zajęć projektowych, trudnościami w osiągnięciu założonych wskaźników, a także dwukrotnym ogłaszaniem przetargu na zakup pomocy dydaktycznych potrzebnych do realizacji programu, Gmina

Wyrzysk zwróciła się do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego o wydłużenie okresu realizacji projektu z 31.12.2018 roku do 30.06.2019 roku. Pismem DEFS.433.1015.2016.III-3 z dnia 14 grudnia 2018 roku, Urząd Marszałkowski Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego wyraził zgodę na wydłużenie okresu realizacji projektu, zaakceptował harmonogram płatności do wydłużonego okresu realizacji projektu oraz poinformował, że *w związku z wydłużeniem okresu realizacji projektu aneks do umowy o dofinansowanie zostanie sporządzony niezwłocznie po zaakceptowaniu przesłanych zmian*. Stosowny aneks sporządza Urząd Marszałkowski i będzie on zawarty w 2019 roku, aneks został podpisany jednostronnie przez przedstawiciela Gminy Wyrzysk.

W dziale **852 Pomoc społeczna** w rozdziale 85219 Ośrodki pomocy społecznej zwiększa się plan wydatków bieżących o kwotę 26.000,00 zł z przeznaczeniem na zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego, w związku z umieszczeniem 1 dziecka w placówce opiekuńczo-wychowawczej zgodnie z postanowieniem sądu.

W dziale **855 Rodzina** w rozdziale 85508 Rodziny zastępcze zmniejsza się plan wydatków bieżących o kwotę 26.000,00 zł, zmianę wprowadza się zgodnie z postanowieniem sądu o umieszczeniu dziecka w placówce opiekuńczo-wychowawczej przebywającego w rodzinie zastępczej.

Zmiany w dziale 852 i w dziale 855 wprowadza się zgodnie z wnioskiem kierownika Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Wyrzysku.

W dziale **921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** w rozdziale 92195 Pozostała działalność, zwiększa się plan wydatków majątkowych o kwotę 9.851,00 zł wprowadzając nowe zadanie pn. „Renowacja pomnika Chrystusa Króla w Wyrzysku”. Konieczność wykonania zadania spowodowana jest złym stanem technicznym figury Chrystusa Króla i postumentu, na którym posadowiona jest figura. Planowaną kwotę przeznacza się na badanie wglębne zbrojenia i ocenę koniecznych robót konserwacyjnych i zabezpieczających zbrojenia i spękań pomnika.

Wprowadza się również zmiany w planie wydatków dotyczące przeniesienia planu wydatków bieżących między rozdziałami w ramach działu klasyfikacji budżetowej.

Zmiany dokonuje się w dziale 801 Oświata i wychowanie zgodnie z wnioskiem dyrektora Samorządowej Administracji Placówek w Wyrzysku. W rozdziale 80113 Dowożenie uczniów do szkół zmniejsza się plan wydatków bieżących o kwotę 5.654,47 zł z jednoczesnym zwiększeniem planu wydatków bieżących o kwotę 5.654,47 zł w rozdziale

80195 Pozostała działalność z przeznaczeniem na zwrot dotacji w kwocie 5.354,47 zł oraz odsetek od dotacji w kwocie 300,00 zł. Zwrot dotacji dotyczy realizowanego projektu pn. „Gmina Wyrzysk stawia na przedszkolaków” w okresie od 21.08.2017 r. do 31.08.2018 r. Samorządowa Administracja Placówek w dniu 28.09.2018 r. złożyła końcowy wniosek o płatność do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego, który został zatwierdzony przez Instytucję Zarządzającą WRPO 2014+ w dniu 31.12.2018 roku – pismo DEFS.433.1526.2016.III-3. Instytucja Zarządzająca WRPO 2014+ poinformowała, iż nie wszystkie wykazane we wniosku wydatki zostały uznane za kwalifikowalne; wydatki dotyczące wynagrodzeń z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych uznano za niekwalifikowalne. W związku z tym, że realizację Projektu zakończono 31.08.2018 roku oraz dokonano zwrotu niewykorzystanej dotacji w dniu 27.09.2018 roku, a zgodnie z informacją o wynikach weryfikacji wniosku o płatność należy dokonać zwrotu części dotacji przeznaczonej na realizację wydatków niekwalifikowalnych, zasadnym jest utworzenie planu na ww. wydatki.

Dokonuje się również zmiany w załącznikach:

#### **1. „Planowane przychody i rozchody budżetu Gminy Wyrzysk na 2019 rok”.**

Zmniejsza się ogółem planowane przychody o kwotę 40.000,00 zł, w tym: zmniejsza się o kwotę 40.000,00 zł planowane przychody z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

Zmniejsza się planowane rozchody o kwotę 40.000,00 zł. Zmiany w planowanych rozchodach to:

- 1) zwiększenie planowanych rozchodów 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;
- 2) zmniejszenie planowanych rozchodów w 2019 roku o kwotę 240.000,00 zł, zmianę wprowadza się zgodnie z zawartymi aneksami z dnia 22.01.2019 roku, do umów pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu, nr 118/U/400/882/2012, nr 116/U/400/881/2012, nr 119/U/400/883/2012, z jednoczesnym zwiększeniem o kwotę 240.000,00 zł rozchodów w 2021 roku.

Powyższe zmiany nie powodują zmiany deficytu, który wynosi 6.795.000,00 zł.

#### **2. „Przychody i koszty samorządowego zakładu budżetowego na 2019 rok”.**

Wprowadzona zmiana w załączniku dotyczy błędu pisarskiego. W treści w zdaniu pierwszym kwotę 1.392.856,21 zł zastępuje się kwotą 1.392.956,21 zł.

3. W załączniku do uchwały budżetowej – Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego na 2019 rok, wprowadzone zmiany polegają na uzupełnieniu kwot w tabeli. Powyższy załącznik w nowym brzmieniu stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

Plan wydatków budżetu po zmianach wynosi 63.342.136,41 zł.