

UCHWAŁA Nr XXXIX/ /2018
Rady Gminy Zaniemyśl
z dnia 26 lutego 2018 roku

w sprawie zmian w budżecie Gminy Zaniemyśl na rok 2018

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. d i pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2017r., poz. 1875 ze zm.), art. 212, 214, 215, 222, 235-237, 239, 258 i 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2017r., poz. 2077) Rada Gminy Zaniemyśl uchwala co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XXXVIII/267/2017 Rady Gminy Zaniemyśl z dnia 28 grudnia 2017r. zmienionej zarządzeniem Wójta Gminy Zaniemyśl Nr 292a z dnia 01 lutego 2018r., wprowadza się następujące zmiany:

1) § 1 otrzymuje brzmienie:

„**§ 1.1.** Ustala się łączną kwotę dochodów budżetu na rok 2018 w wysokości **27.065.529,41 zł**, z tego:

- dochody bieżące w kwocie 26.794.540,05 zł,
 - dochody majątkowe w kwocie 270.989,36 zł;
- zgodnie z załącznikiem Nr 1.

2. Dochody, o których mowa w ust. 1 obejmują w szczególności:

- 1) dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w wysokości 6.846.296,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 3,
- 2) dotacje celowe na realizację zadań realizowanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w wysokości 109.040,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 4,
- 3) dotacje i środki zewnętrzne na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ufp, w wysokości 126.756,68 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 1.”

2) § 2 otrzymuje brzmienie:

„**§ 2.1.** Ustala się łączną kwotę wydatków budżetu na rok 2018 w wysokości **31.443.969,38 zł**, z tego:

- wydatki bieżące w wysokości 25.423.182,29 zł;
 - wydatki majątkowe w wysokości 6.020.787,09 zł;
- zgodnie z załącznikiem Nr 2.

2. Wydatki, o których mowa w ust. 1 obejmują w szczególności:

- 1) wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w wysokości 6.846.296,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 3;
- 2) wydatki związane z realizacją zadań realizowanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w wysokości 109.040,00 zł zgodnie z załącznikiem Nr 4;
- 3) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ufp, w części związanej z realizacją zadań j.s.t., w wysokości 140.936,68 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2.

3. Określa się plan wydatków majątkowych na rok 2018, zgodnie z załącznikiem Nr 5. „,

3) § 3 otrzymuje brzmienie:

„ **§ 3.** Deficyt budżetu w kwocie 4.378.439,97 zł zostanie sfinansowany przychodami z tytułu:

- a) kredytów i pożyczek w wysokości 4.378.439,97 zł.”

4) § 4 otrzymuje brzmienie:

„ § 4. Określa się łączną kwotę planowanych przychodów w wysokości 4.708.064,47 zł, zgodnie z załącznikiem nr 9. „

5) § 6 otrzymuje brzmienie:

§ 6. Ustala się zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu Gminy Zaniemyśl:
- dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych w wysokości 901.422,00 zł;
- dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych w wysokości 3.079.040,00 zł;
zgodnie z załącznikiem Nr 6.

6) § 7 otrzymuje brzmienie:

§ 7. Zakres i kwotę środków na realizację zadań w ramach funduszy sołeckich, określa załącznik Nr 7.

7) § 9 otrzymuje brzmienie:

„ § 9. Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek w kwocie 5.383.441,47 zł, z tego na:
1) Pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości 1.000.000,00 zł;
2) finansowanie planowanego deficytu budżetu do wysokości 4.378.439,97 zł;
3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów do wysokości 5.001,50 zł „

8) § 10 otrzymuje brzmienie:

„ § 10. Upoważnia się Wójta do:
1) zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości 1.000.000,00 zł;
2) zaciągania kredytów i pożyczek, o których mowa w art. 89 ust. 1 pkt 2-3 u.f.p. z dnia 27 sierpnia 2009r. do wysokości 4.383.441,47 zł.,,
3)

9) § 15 otrzymuje brzmienie:

§ 15. Ustala się kwotę 2.000.000,00 zł, do której Wójt może samodzielnie zaciągać zobowiązania.

- § 2. 1. W Załączniku nr 1 do uchwały wprowadza się zmiany określone załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.
2. W załączniku nr 2 do uchwały wprowadza się zmiany określone załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Załącznik Nr 5 otrzymuje nowe brzmienie określone w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały.
4. Załącznik Nr 6 otrzymuje nowe brzmienie określone w załączniku Nr 4 do niniejszej uchwały.
5. Załącznik Nr 7 otrzymuje nowe brzmienie określone w załączniku Nr 5 do niniejszej uchwały.
6. Załącznik Nr 9 otrzymuje nowe brzmienie określone w załączniku Nr 6 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie
do uchwały Nr XXXIX/ /2018
Rady Gminy Zaniemyśl z dnia 26 lutego 2018 roku

Dz. 600 Transport i łączność:

- rozdział 60016 – wydatki: w związku ze zmianą ustawy z dnia 27 października 2017 roku o zmianie ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych, ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych oraz ustawy o zryczałtowanym podatku dochodowym od niektórych przychodów osiąganych przez osoby fizyczne, która jednocześnie wprowadziła zmiany do ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych, wydatki inwestycyjne poniżej kwoty 10.000,00 zł, zostały obecnie zapisane jako wydatki bieżące. Stosownych zmian dokonano w załączniku nr 3.

Oprócz w/w zmian w wydatkach majątkowych, wprowadzono jeszcze zmiany w następujących zadaniach:

- „Budowa ul. Akacjowej, Bukowej i Średzkiej w Zaniemyślu, etap I i II” zmniejszenie o 340.000,00 zł;
- „Przebudowa ul. Gajowej na Zwoli” zwiększenie o kwotę 23.000,00 zł;
- „Przebudowa ulic Dąbrowskiej i Wierzbowej w Zaniemyślu” zmniejszenie o kwotę 90.000,00 zł.

Odpowiednich zmian dokonano w załączniku nr 3.

Dz. 750 Administracja publiczna:

- rozdział 75023 – wydatki: w związku ze zmianą ustawy z dnia 27 października 2017 roku o zmianie ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych, ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych oraz ustawy o zryczałtowanym podatku dochodowym od niektórych przychodów osiąganych przez osoby fizyczne, która jednocześnie wprowadziła zmiany do ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych, wydatki inwestycyjne poniżej kwoty 10.000,00 zł, zostały obecnie zapisane jako wydatki bieżące. Stosownych zmian dokonano w załączniku nr 3.

- rozdział 75085 – wydatki: wprowadzono kwotę 5.000,00 zł na wypłatę stypendiów dla uczniów w związku z uchwałą Nr XXXVIII/260/2017 Rady Gminy Zaniemyśl z dnia 28 grudnia 2017r. w sprawie Regulaminu przyznawania i wypłacania uczniom szczególnie uzdolnionym Stypendium Wójta Gminy Zaniemyśl.

- rozdział 75095 – wydatki: zabezpieczono kwotę 28.000,00 zł na wykonanie studium wykonalności dla przedsięwzięć realizowanych w ramach projektu: „Zwiększenie integracji społecznej i aktywności mieszkańców obszaru rewitalizacji w Gminie Zaniemyśl poprzez modernizację Placu Berwińskiego i miejsca do kąpieli nad Jeziorem Raczyńskim oraz budowę wielofunkcyjnego boiska sportowego” w związku z aplikowaniem o dofinansowanie ze środków UE w ramach Działania 9.2. Rewitalizacja miast i ich dzielnic, terenów wiejskich, przemysłowych i powojennych Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020.

Dz. 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa:

- rozdział 75412 – dochody i wydatki: po stronie dochodów w § 2710 wprowadza się dotację z Powiatu Średzkiego na dofinansowanie wypłaty ekwiwalentu pieniężnego za udział w działaniu ratowniczym dla członków ochotniczej straży pożarnej kwota 2.300,00 zł oraz dotację na przeprowadzenie kursów z zakresu kwalifikowanej pierwszej pomocy dla członków ochotniczej straży pożarnej kwota 8.550,00 zł (uchwała Nr LV/422/2017 Rady Powiatu Średzkiego z dnia 20 grudnia 2017r. oraz uchwała Nr LV/419/2017 Rady Powiatu Średzkiego z dnia 20 grudnia 2017r.). Po stronie wydatków kwotę tą wprowadzono w stosownych paragrafach.

W związku ze zmianą ustawy z dnia 27 października 2017 roku o zmianie ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych, ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych oraz ustawy o zryczałtowanym podatku dochodowym od niektórych przychodów osiąganych przez osoby fizyczne, która jednocześnie wprowadziła zmiany do ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych, wydatki inwestycyjne poniżej kwoty 10.000,00 zł, zostały obecnie zapisane jako wydatki bieżące. Stosownych zmian dokonano w załączniku nr 3 i 4.

Dz. 801 Oświata i wychowanie:

- rozdział 80101, 80103, 80104, 80110, 80150 – wydatki: zgodnie z potrzebami oświaty dokonano przeniesień wydatków między rozdziałami i paragrafami, zwiększając jednocześnie wydatki o kwotę 146.573,00 zł. Zwiększenie wydatków przeznaczone jest między innymi na remonty w Szkole Podstawowej w Zaniemyślu, na wypłatę odprawy emerytalnej dla pracownika Szkoły Podstawowej w Zaniemyślu, na zwiększenie środków o kwotę 130.000,00 zł na przeprowadzenie zadania inwestycyjnego pn. Przebudowa pomieszczenia kuchni w Przedszkolu Samorządowym "Kolorowy Świat" w Zaniemyślu oraz zmiana sposobu użytkowania pomieszczeń OPS na pomieszczenia przedszkolne - zwiększenie liczby miejsc w przedszkolu.”

W związku ze zmianą ustawy z dnia 27 października 2017 roku o zmianie ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych, ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych oraz ustawy o zryczałtowanym podatku dochodowym od niektórych przychodów osiąganych przez osoby fizyczne, która jednocześnie wprowadziła zmiany do ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych, wydatki inwestycyjne poniżej kwoty 10.000,00 zł, zostały obecnie zapisane jako wydatki bieżące.

Stosownych zmian dokonano w załączniku nr 3.

Dz. 851 Ochrona zdrowia:

- rozdział 85195 – wydatki: zwiększa się plan wydatków o kwotę 100.000,00 zł z przeznaczeniem na dotację celową dla Szpitala Średzkiego Serca Jezusowego Sp. z o.o. na zakup produktów leczniczych i materiałów opatrunkowych. Stosownych zmian dokonano w załączniku nr 4.

Dz. 852 Pomoc społeczna:

- rozdział 85214 i 85219 – wydatki: zgodnie z potrzebami OPS w Zaniemyślu przeniesiono między rozdziałami i paragrafami ogólną kwotę 8.495,00 zł, zabezpieczając środki między innymi na wypłatę wynagrodzenia zgodnie z postanowieniem Sądu Rejonowego w Środzie Wielkopolskiej kuratorowi częściowo ubezwłasnowolnionego mieszkańca Gminy Zaniemyśl.

Dz. 854 Edukacyjna opieka wychowawcza:

- rozdział 85401 – wydatki: zwiększono plan wydatków o kwotę 550,00 zł na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego.

Dz. 855 Rodzina:

- rozdział 85501 – wydatki: zwiększa się plan wydatków o kwotę 2.000,00 zł na przekazanie do Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu zwróconego przez świadczeniobiorców świadczenia wychowawczego wypłaconego w poprzednim roku ze środków dotacyjnych.

- rozdział 85502 – wydatki: zwiększa się plan wydatków o kwotę 3.000,00 zł na przekazanie do Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu zwróconego przez świadczeniobiorców świadczenia rodzinnego wypłaconego w poprzednim roku ze środków dotacyjnych. Dodatkowo przeniesiono między paragrafami kwotę 13,00 zł na uzupełnienie zabezpieczonych środków na opłaty związane z trwałym zarządem.

Dz. 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska:

- rozdział 90001 – wydatki: zwiększono plan wydatków o kwotę 10.000,00 zł przeznaczonych na ochronę wód.

- rozdział 90015 – wydatki: zabezpieczono kwotę 25.000,00 zł na oświetlenie uliczne.

- rozdział 90095 – wydatki: zabezpieczono kwotę 4.500,00 zł na zadanie inwestycyjne pn. Zagospodarowanie przestrzeni publicznej poprzez rewitalizację miejsca do kąpieli nad Jeziorem Raczyńskim w Zaniemyślu. Stosownych zmian dokonano w załączniku nr 3.

Dz. 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego:

- rozdział 92109 – wydatki: w związku ze zmianą ustawy z dnia 27 października 2017 roku o zmianie ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych, ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych oraz ustawy o zryczałtowanym podatku dochodowym od niektórych przychodów osiąganych przez osoby fizyczne, która jednocześnie wprowadziła zmiany do ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych, wydatki inwestycyjne poniżej kwoty 10.000,00 zł, zostały obecnie zapisane jako wydatki bieżące. Stosownych zmian dokonano w załączniku nr 3 i 5.

Dz. 926 – Kultura fizyczna:

- rozdział 92695 – wydatki: w związku ze zmianą ustawy z dnia 27 października 2017 roku o zmianie ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych, ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych oraz ustawy o zryczałtowanym podatku dochodowym od niektórych przychodów osiąganych przez osoby fizyczne, która jednocześnie wprowadziła zmiany do ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych, wydatki inwestycyjne poniżej kwoty 10.000,00 zł, zostały obecnie zapisane jako wydatki bieżące. Stosownych zmian dokonano w załączniku nr 3 i 5.

Po dokonanych zmianach po stronie dochodów i wydatków, planowany deficyt budżetu zmniejszył się o kwotę 82.377,00 zł i wynosi 4.378.439,97 zł.

Załącznik nr 6:

Przychody i rochody budżetu: plan przychodów zmniejszono ogółem o kwotę 82.377,00 zł, w tym środki stanowiące przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym zmniejszono o kwotę 407.000,00 zł, a środki tytułem wolnych środków zwiększono o kwotę 324.623,00 zł.