

Uchwała Nr IV/27/2015
Rady Miejskiej w Krobi
z dnia 28 stycznia 2015 r.

w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Krobia na rok 2015

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2013 r., poz. 594 ze zm.) art. 211, 212, 215 222, 235-237 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. 1. Dokonuje się zmian planowanych dochodów budżetu i wydatków budżetu na rok 2015 zgodnie z załącznikiem nr 1 i załącznikiem nr 2 do niniejszej Uchwały.

2 Ustala się łączną kwotę dochodów budżetu na 2015 rok w wysokości 35 888 772,00 zł, z tego:

- dochody bieżące w kwocie 34 957 672,00 zł,
 - dochody majątkowe w kwocie 931 100,00 zł,
- zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej Uchwały

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

1) dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w wysokości 2 993 796,00, zgodnie z załącznikiem nr 4a do niniejszej Uchwały,

2) dotacje celowe na realizację zadań w drodze umów lub porozumień z innymi j.s.t. w wysokości 161 828,00 zł,

3) dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p. w kwocie 729 655,00 zł.

§ 2.1. Ustala się łączną kwotę wydatków budżetu na 2015 rok zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej Uchwały w wysokości 37 240 772,00 zł, z tego:

- wydatki bieżące 30 868 966,00 zł,
- wydatki majątkowe 6 371 806,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej Uchwały

2. Wydatki o których mowa w ust. 1 obejmują w szczególności;

1) wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w wysokości 2 993 796,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 4b do niniejszej Uchwały

2) wydatki na realizację zadań w drodze umów lub porozumień z innymi j.s.t. w wysokości 161 828,00 zł,

3) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p. w kwocie 78 780,00 zł.

§ 3. 1 Ustala się kwotę deficytu budżetowego w wysokości 1 352 000,00 zł.

2. Przychody i rozchody budżetu określa załącznik nr 5 do niniejszej Uchwały.

3. Środki z przychodów budżetu w kwocie 2 504 000,00 zł przeznacza się na spłatę zobowiązań z tytułu wyemitowanych obligacji w kwocie 500 000,00 zł, spłatę krajowych pożyczek w kwocie 142 000,00 zł, udzielenie krajowych pożyczek w kwocie 10 000,00 zł oraz spłatę pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 500 000,00 zł oraz pokrycie deficytu budżetowego w kwocie 1 352 000,00 zł
4. Określa się łączną kwotę planowanych przychodów w kwocie 2 504 000,00 zł.
5. Określa się łączną kwotę planowanych rozchodów 1 152 000,00 zł.

§ 4. Ustala się łączną kwotę planowanych dotacji udzielanych z budżetu Gminy w wysokości 2 007 339,00 zł, w tym:

- 1) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych 1 451 351,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 6a do niniejszej Uchwały, w tym dotacje podmiotowe – 949 451,00 zł oraz dotacje celowe – 501 900,00 zł,
- 2) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych 555 988,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 6b do niniejszej Uchwały, w tym dotacje podmiotowe – 183 988,00 zł, dotacje celowe 372 000,00 zł.

§ 5. Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych w kwocie 2 142 000,00 zł, w tym na:

- 1) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu Gminy w kwocie 1 000 000,00 zł,
- 2) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 1 142 000,00 zł.

§ 6. Upoważnia się Burmistrza Krobi do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek oraz papierów wartościowych na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego przejściowego deficytu do wysokości 1 000 000,00 zł,
- 2) zaciągania kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych, o których mowa w art. 89 ust. 1 pkt 2-3 u.f.p do wysokości 1 142 000,00 zł,
- 3) dokonywania zmian w budżecie polegających na dokonywaniu przesunięć z wydatków bieżących do majątkowych i odwrotnie oraz w ramach wydatków majątkowych pomiędzy rozdziałami i paragrafami w ramach działu,
- 4) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikają płatności wykraczające poza rok budżetowy,
- 5) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy,
- 6) udzielania w roku budżetowym pożyczek krótkoterminowych do kwoty 10 000,00 zł.

§ 7. Rezerwy po zmianach wynoszą 909 951,00 zł, w tym:

- 1) ogólną w wysokości 121 000,00 zł,
- 2) celowe w wysokości 788 951,00 zł, z tego:

- a) na zadania oświatowe w kwocie 169 930,00 zł
- b) na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 85 000,00 zł,
- c) na cele kultury w kwocie 28 000,00 zł,
- d) inwestycyjna na zadania realizowane przez Gminę Krobia w roku 2015 – 14 000,00 zł,
- e) z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji na spłatę kredytów i pożyczek przypadających na rok 2015 – 492 021,00 zł.

§ 8. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Krobi.

§ 9. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

UZASADNIENIE DO
Uchwały Nr IV/27/2015
Rady Miejskiej w Krobi
z dnia 28 stycznia 2015 r.
w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Krobia na rok 2015

Załącznik nr 1

1. Dział 756 – zwiększenie dochodów z tytułu przypisu na podatek od nieruchomości w związku z opodatkowaniem części nieruchomości będących w zasobie Gminy Krobia
RAZEM zwiększenie dochodów o 6 000,00 zł

Załącznik nr 2

1. Dział 010 – zmniejszenie o kwotę 102,00 zł i przeniesienie do działu 600.
2. Dział 600 – zwiększenie na zadania inwestycyjne, w zakresie dróg powiatowych kwota 290 000,00 zł jest przeznaczona na pomoc rzeczową dla Powiatu Gostyńskiego na kontynuację zadania pn. „Budowa chodnika oraz odwodnienia w pasie drogi powiatowej 4912P w miejscowości Przyborowo”. W roku 2014 wykonano część prac za kwotę ok. 170 000,00 zł (370 mb). Do wykonania pozostał odcinek o długości 632 mb. Koszty szacuje się na 290 000,00 zł
3. Dział 700 – zwiększenie na podatek od nieruchomości w związku z przypisem dotyczącym budynków związanych z gospodarką mieszkaniową.
4. Dział 750 – zmiany dotyczą klasyfikacji budżetowej i przeniesienia środków pomiędzy § 4350, 4360 i 4370 i są związane z Rozporządzeniem Ministra Finansów, na podstawie których uchyla się §4350 i 4370.
5. Dział 758 – zmniejszenie kwoty rezerwy oświatowej o 14 760,00 zł – przeniesienie środków do działu 854 na praktyki zawodowe realizowane w świetlicach szkolnych w ramach Centrum Integracji Społecznej
6. Dział 801 – zmiany dotyczą klasyfikacji budżetowej i przeniesienia środków pomiędzy § 4350, 4360 i 4370 i są związane z Rozporządzeniem Ministra Finansów, na podstawie których uchyla się § 4350 i 4370 – przepisy weszły w życie po uchwaleniu uchwały budżetowej na rok 2015. Zmiana dotyczy również dodatkowego wynagrodzenia rocznego w ZSPiG w Pudliszkach, przeniesienie do działu 854.
7. Dział 852 – rozdział 85203 i 85214 – – zwiększenie na realizację zadania na podstawie ewentualnego aneksu do porozumienia z Gminą Gostyń z tytułu pokrycia kosztów dowozy mieszkańców Gminy Krobia do ŚDS w Gostyniu (przeniesienie z rozdziału 85214), rozdział 85212 i 85219 - zmiany dotyczą klasyfikacji budżetowej i przeniesienia środków pomiędzy § 4350, 4360 i 4370 i są związane z Rozporządzeniem Ministra Finansów, na podstawie których uchyla się § 4350 i 4370 – przepisy weszły w życie po uchwaleniu uchwały budżetowej na rok 2015.
8. Dział 854 – zwiększenie środków na praktyki zawodowe realizowane w świetlicach szkolnych w ramach Centrum Integracji Społecznej (szkoła Krobia i Pudliszki). Zmiana dotyczy również dodatkowego wynagrodzenia rocznego w ZSPiG w Pudliszkach.

Ponadto:

Zmiana dotyczy rezygnacji z realizacji zadania w zakresie działu 921 rozdział 92195 „Renowacja pomnika ofiar terroru na cmentarzu w Krobi” w związku z brakiem dofinansowania. Środki te przenosi się na zwiększenie rezerwy na zadania inwestycyjne (o 10 000,00 zł) i na dofinansowanie zakupu pojazdu dla Policji w związku z wnioskiem Komendanta w kwocie 20 000,00 zł.

Ponadto zmiana dotyczy rozdziału 80104 i 80106 – zwiększenie w § 2910 z tytułu rozliczeń dotacji za opiekę przedszkolną w roku 2014

RAZEM zwiększenie wydatków o 1 358 000,00 zł

Załączniki nr 3, 4a i 4b oraz 5 i 6– zmiany wynikające ze zmian w planie wydatków.

W wyniku zmian wzrastają wydatki budżetowe o kwotę 1 358 000,00 zł, dochody o 6 000,00 zł, powstaje deficyt budżetowy w kwocie 1 352 000,00 zł, który zostanie pokryty wolnymi środkami za rok 2014. Na podstawie sprawozdania Rb-27S ustalono, że dochody budżetowe w roku 2015 wykonano w kwocie 39 184 862,10 zł przy planie na kwotę 39 234 640,53 zł, natomiast wydatki budżetowe wykonano w kwocie 38 620 355,05 zł przy planie na poziomie 41 516 640,53 zł. Rok 2015 na podstawie danych tego sprawozdania zamknął się nadwyżką dochodów nad wydatkami w kwocie **564 507,05 zł**, przy planowanym deficycie w kwocie 2 282 000,00 zł.

Wykonanie planu przychodów i rozchodów za rok 2014

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota (zł)	Wykonanie (zł)
Przychody ogółem:			2 974 000,00	2 762 483,54
1	Przychody z zaciągniętych pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	903	500 000,00	318 483,54
2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	950	2 424 000,00	2 424 000,00
3	Przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych	951	50 000,00	20 000,00
Rozchody ogółem:			692 000,00	692 000,00
1	Wykup innych papierów wartościowych	982	500 000,00	500 000,00
2	Udzielone pożyczki i kredyty	991	50 000,00	50 000,00
3	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	142 000,00	142 000,00

Przychody wykonano w kwocie 2 762 483,54 zł, rozchody w kwocie 692 000,00 zł. Nadwyżka przychodów nad rozchodami to kwota **2 070 483,54 zł**. Ponadto na koncie księgowym 720 na dzień 31.12.2014 r. są nierozliczone środki Gminy Krobia w łącznej kwocie **553 881,04 zł** z tytułu dochodów rozliczanych przez urzędy skarbowe, pochodzące m.in. z udziałów w podatku od osób prawnych, z tytułu spadków i darowizn i podatków od czynności cywilnoprawnych. Są to środki, które wpłynęły na rachunek Gminy Krobia w IV kwartale i zostaną ujęte w sprawozdaniu rocznym Rb-27S.

Z powyższych wycień wynika kwota przybliżona wolnych środków w wysokości 3 188 871,63 zł. Należy nadmienić, że kwota ta powinna być wyższa w związku z tym, że wspomniane dochody rozliczane przez urzędy skarbowe wpływają na rachunek Gminy Krobia również po dniu 31.12.2014 r., a są księgowane jako dochody roku 2014.

Ponadto informuję, że kwota środków finansowych na dzień 31.12.2014 r. na rachunku głównym wynosiła 3 924 888,64 zł, w tym subwencja oświatowa za miesiąc styczeń 2015 r. (949 805,00 zł). Z kolei w miesiącu styczniu na rachunek budżetu Gminy Krobia wpłynęła kwota 167 349,00 zł będąca ostatecznym rozliczeniem udziału Gminy Krobia w podatku dochodowym od osób fizycznych. To wyliczenie również potwierdza kwotę wolnych środków ustalonych na poziomie powyżej 3,1 mln zł.

Sporządził: Damian Walczak