

UCHWAŁA NR XXVIII/176/2014
RADY GMINY ROGÓŻNO
Z DNIA 23 WRZEŚNIA 2014 R.

zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu gminy Rogóźno na 2014 r.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. i, pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U z 2013 r. poz. 594 ze zm.¹) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 222, art. 235, art. 236, art. 237, art. 239, art. 258 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz.885 ze zm².) uchwała się, co następuje:

§ 1

1. W uchwale nr XXIV/150/2013 Rady Gminy Rogóźno z dnia 20 grudnia 2013 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Rogóźno na 2014 r. wprowadza się następujące zmiany:

1) § 1 ust. 1 otrzymuje brzmienie:

1.1 Ustala się dochody budżetu w kwocie	-	12.039.059,00 zł,
z tego:		
1) dochody bieżące	-	11.903.485,00 zł,
2) dochody majątkowe	-	135.574,00 zł.

2) § 2 ust 1 otrzymuje brzmienie:

„2.1 Ustala się wydatki budżetu w kwocie	-	13.133.338,00 zł,
z tego:		
1) wydatki bieżące	-	11.510.913,00 zł,
2) wydatki majątkowe	-	1.622.425,00 zł,

zgodnie z załącznikiem nr 2”.

3) § 3 otrzymuje brzmienie: ustala się planowany deficyt budżetu w kwocie **1.094.279,00 zł**, który zostanie pokryty nadwyżką budżetu z lat ubiegłych do wysokości **442.464,00 zł** oraz przychodami z wolnych środków zgodnie z art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych rozumianych jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu j.s.t, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych do wysokości **651.815,00 zł**.

4) § 4 otrzymuje brzmienie: ustala się przychody i rozchody budżetu w kwotach:

1. Przychody	-	1.422.875,00 zł,
2. Rozchody	-	328.596,00 zł.

5) § 12 otrzymuje brzmienie:

1. Ustala się wydatki szkół podstawowych w wysokości **2.256.759,00 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 2b.
2. Ustala się wydatki oddziałów przedszkolnych w wysokości **162.877,00 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 2c.

¹ Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2013 r. poz. 645, Dz. U. z 2013 r. poz.1318, Dz.U. z 2014 r. poz.379, poz. 1072.

² Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2013 r. poz. 938, poz. 1646, Dz.U. z 2014 r. poz. 379, poz. 911

- 6) § 13 pkt. 1) otrzymuje brzmienie: ustala się zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy w wysokości: dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych w wysokości **412.734,00 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 6 do niniejszej uchwały.
- 7) § 15 otrzymuje brzmienie: Ustala się limity zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych na:
1. pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w kwocie - **0,00 zł**,
 2. finansowanie planowanego deficytu budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w kwocie - **0,00 zł**,
 3. spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów, w kwocie – **0,00 zł**,
 4. wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, w kwocie - **0,00 zł**.
- 8) § 16 pkt.1 otrzymuje brzmienie: Upoważnia się Wójta Gminy do: zaciągania kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych na:
- a) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości **0,00 zł**,
 - b) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu do wysokości **0,00 zł**,
 - c) spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów do wysokości **0,00 zł**,
 - d) wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej do wysokości **0,00 zł**.

§ 2

1. Zmienia się treść załącznika nr 1 do uchwały budżetowej, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Zmienia się treść załącznika nr 1a do uchwały budżetowej, zgodnie z załącznikiem nr 1a do niniejszej uchwały.
3. Zmienia się treść załącznika nr 2 do uchwały budżetowej, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.
4. Zmienia się treść załącznika nr 2a do uchwały budżetowej, zgodnie z załącznikiem nr 2a do niniejszej uchwały.
5. Zmienia się treść załącznika nr 2b do uchwały budżetowej, zgodnie z załącznikiem nr 2b do niniejszej uchwały.
6. Zmienia się treść załącznika nr 2c do uchwały budżetowej, zgodnie z załącznikiem nr 2c do niniejszej uchwały.
7. Zmienia się treść załącznika nr 3 do uchwały budżetowej, zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.
8. Zmienia się treść załącznika nr 4 do uchwały budżetowej, zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszej uchwały.
9. Zmienia się treść załącznika nr 5 do uchwały budżetowej, zgodnie z załącznikiem nr 5 do niniejszej uchwały.

10. Zmienia się treść załącznika nr 8 do uchwały budżetowej, zgodnie z załącznikiem nr 6 do niniejszej uchwały.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko-Pomorskiego oraz na tablicy ogłoszeń. Uchwała wraz z załącznikami wyłożona będzie do wglądu w biurze Rady i Referacie Finansowym Urzędu Gminy Rogóźno.

UZASADNIENIE

Wprowadza się następujące zmiany do planu finansowego:

1) DOCHODY zwiększenie o kwotę	+	231.348,00 zł
zmniejszenie o kwotę	-	50.000,00 zł
2) WYDATKI zmniejszenie o kwotę	-	1.137.839,00 zł
zwiększenie o kwotę	+	177.203,00 zł

Dochody:

Dział 010 – „Rolnictwo i łowiectwo” – zwiększono plan dochodów w rozdziale 01095 „Pozostała działalność” p.0960 o kwotę 200,00 zł z tytułu otrzymania darowizny z Nadleśnictwa w Jamach.

Zwiększono również plan dochodów w rozdziale 01010 „Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi” w paragrafie 6297 o kwotę 110.017,00 zł w związku z otrzymanym z UE dofinansowaniem inwestycji pn. „Rozbudowa sieci wodociągowej w Rogóźnie i przebudowa sieci wodociągowej wraz z przyłączami w Białochowie”.

Dział 700 – „Gospodarka mieszkaniowa” – zmniejszono plan dochodów w rozdziale 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” p. 0750 w związku z tym, iż nie uda się osiągnąć wcześniej zakładanego planu dochodów (dostosowanie do bieżącego wykonania dochodów).

Dział 758 – „Różne rozliczenia” - zwiększono plan dochodów w ramach rozdziału 75814 „Różne rozliczenia finansowe” w paragrafie 2030 o kwotę 35.958,00 zł, oraz w paragrafie 6330 o kwotę 6.840,00 zł zgodnie z pismem Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 19.08.2014 r. znak: WFB.I.3120.3.43.2014/135 z przeznaczeniem na zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2013 r.

Dział 801 – „Oświata i wychowanie” – zwiększono plan dochodów w rozdziale 80101 „Szkoły Podstawowe” w paragrafie 0960 o kwotę 1.000,00 zł w związku z otrzymaną przez Szkołę Podstawową w Rogóźnie darowizną z Nadleśnictwa w Jamach.

Dział 852 – „Pomoc społeczna” – zwiększono plan dochodów w ramach rozdziału 85212 „Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” w paragrafach 0690 o kwotę 53,00 zł oraz w paragrafie 2360 o kwotę 3.500,00 zł w związku z tym, iż biorąc pod uwagę bieżące wpływy Gmina uzyska wyższe dochody niż planowano pierwotnie.

W ramach rozdziału 85216 „zasiłki stałe” p.2030 zwiększono plan dochodów o kwotę 2.216,00 zł zgodnie z pismem Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 10.09.2014 r. znak: WFB.I.3120.3.52.2014/135 z przeznaczeniem na realizację własnych zadań bieżących gmin, dofinansowanie wypłat zasiłków stałych.

W ramach rozdziału 85295 „pozostała działalność” p.2010 zwiększono plan dochodów o kwotę 1.539,00 zł zgodnie z pismem Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 10.09.2014 r. znak: WFB.I.3120.3.52.2014/135 z przeznaczeniem na realizację rządowego programu wspierania osób uprawnionych do świadczenia pielęgnacyjnego.

Dział 853 – „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” – w rozdziale 85395 „Pozostała działalność” zwiększono plan dochodów w paragrafach 2007 o kwotę 59.566,00 zł oraz 2009 o kwotę 10.512,00 zł w związku z otrzymanym dofinansowaniem w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki – Poddziałanie 9.1.1. – Zmniejszenie nierówności w stopniu upowszechnienia edukacji przedszkolnej w Gminie Rogóżno. Środki zgodnie z umową zostaną przeznaczone na zakup materiałów i materiałów dydaktycznych dla oddziałów przedszkolnych przy szkołach podstawowych w Białochowie i Szembruczkach.

Wydatki:

Dział 010 – „ Rolnictwo i łowiectwo” – w rozdziale 01030 „Izby rolne” dokonano zwiększenia wydatków zabezpieczając wydatki na wpłaty na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego w kwocie 3000,00 zł. W związku z tym zwiększono plan wydatków w paragrafie 2850 o kwotę 3.000,00 zł. Środki na ten cel przeznaczono ze zmniejszonych wydatków na zadanie inwestycyjne pn. Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Rogóżnie.

W ramach rozdziału 01095 „Pozostała działalność” zmniejszono plan wydatków w paragrafach 4210 (-8.000,00 zł), oraz 4300 (-4.000,00 zł). Środki zostały przesunięte do rozdziału 92109 „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” w celu zwiększenia dotacji dla GOK w Rogóżnie. W związku z tym zwiększono plan wydatków w paragrafie 2480 o kwotę 12.000,00 zł.

W ramach rozdziału dokonano zwiększenia wydatków w paragrafie usług pozostałych 4300 o kwotę 200,00 zł w związku z otrzymaną darowizną z Nadleśnictwa w Jamach w kwocie 200,00 zł.

Dział 710 – „ Działalność usługowa” – w rozdziale „Pozostała działalność” dokonano przesunięcia pomiędzy paragrafami wydatków zabezpieczając środki na umowy cywilnoprawne w kwocie 600,00 zł. W związku z tym zwiększono plan wydatków w paragrafie 4170 o kwotę 600,00 zł, natomiast zmniejszono stan środków w paragrafie 4300 o kwotę 600,00 zł.

Dział 750 – „Administracja publiczna” – w rozdziale 75075 „Promocja Jednostek Samorządu Terytorialnego,” zwiększono plan wydatków w paragrafie 6059 z tytułu wprowadzenia dwóch nowych inwestycji tj. „Iluminacja zabytkowego obiektu sakralnego w Rogóżnie (+ 10.000,00 zł) oraz w Szembruku (+14.000,00 zł). Inwestycje mają obejmować lata 2014-2015. Gmina planuje pozyskać na ww. inwestycje środki z UE. Środki na realizację inwestycji w 2014 r. przesunięto ze zmniejszonych wydatków na zadanie inwestycyjne pn. Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Rogóżnie.

W ramach rozdziału 75095 „Pozostała działalność” zwiększono plan wydatków zabezpieczając wydatki na diety dla sołtysów (zwiększenie p. 3030 o 411,00 zł). Środki na ten cel przeznaczono ze zmniejszonych wydatków na zadanie inwestycyjne pn. Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Rogóżnie.

Dział 754 – „Bezpieczeństwo Publiczne i ochrona przeciwpożarowa” – w ramach rozdziału 75412 „Ochotnicze Straże Pożarne” zwiększono plan wydatków na zakup materiałów o kwotę 4.000,00 zł. Środki na ten cel przesunięto ze zmniejszonych wydatków na zadanie inwestycyjne pn. Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Rogóżnie.

Dział 757 – „Obsługa długu publicznego” w ramach rozdziału 75702 „Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego” zmniejszono plan wydatków na rozliczenia z bankami związane z obsługą długu publicznego oraz odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek. W związku z tym zmniejszono odpowiednio paragraf 8010 o kwotę 4.800,00 zł oraz paragraf 8110 o kwotę 85.200,00 zł. Środki zostały zmniejszone z uwagi na to, iż Gmina Rogóźno nie będzie zaciągać w bieżącym roku kredytów i pożyczek. Zabezpieczono wydatki na odsetki od kredytów już spłacanych w br.

Dział 801 – „Oświata i wychowanie” – dokonano zmian w planie w następujący sposób:

- W Szkole Podstawowej w Rogóźnie zwiększono plan wydatków na zakup materiałów dydaktycznych o kwotę 1.000,00 zł. W związku z tym zwiększono plan wydatków w paragrafie 4240 o kwotę 1.000,00 zł. Środki na ten cel przeznaczono z otrzymanej przez SP Rogóźno darowizny z Nadleśnictwa w Jamach.
- W Szkole Podstawowej w Białochowie dokonano przesunięcia w ramach działu 801 pomiędzy paragrafami w ramach rozdziałów 80101 oraz 80103 kwoty 173,00 zł. Zabezpieczono wydatki na odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w oddziale przedszkolnym (R.80103 p.4440 + 173,00 zł). Zmniejszono natomiast plan wydatków w ramach rozdziału 80101 p.4440 o kwotę 173,00 zł. W ramach rozdziału 80103 w oddziale przedszkolnym dokonano również przesunięć pomiędzy paragrafami: zmniejszenie środków na paragrafie 4300 (dotacja na wychowanie przedszkolne) o kwotę 6.375,00 zł, zwiększenie paragrafu wynagrodzeń 4010 o kwotę 6.375,00 zł (pokrycie części wynagrodzeń z dotacji). Zabezpieczono również plan wydatków na umowy cywilnoprawne w kwocie 6.375,00 zł. W związku z tym zwiększono paragraf 4170 o kwotę 6.375,00 zł, a zmniejszono paragraf 4010 również o kwotę 6.375,00 zł.
- W oddziale przedszkolnym przy Szkole podstawowej w Szembruczku dokonano przesunięcia pomiędzy paragrafami wydatków w ramach rozdziału 80103 zabezpieczając wydatki na wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 1.500,00 zł. W związku z tym zwiększono plan wydatków w paragrafie 3020 o kwotę 1.500,00 zł, a zmniejszono środki na paragrafie 4010 o kwotę 1.500,00 zł. W ramach rozdziału 80103 w oddziale przedszkolnym dokonano również przesunięć pomiędzy paragrafami: zmniejszenie środków na paragrafie 4300 (dotacja na wychowanie przedszkolne) o kwotę 5.451,00 zł, zwiększenie paragrafu wynagrodzeń 4010 o kwotę 5.451,00 zł (pokrycie części wynagrodzeń z dotacji). Zabezpieczono również plan wydatków na umowy cywilnoprawne w kwocie 5.451,00 zł. W związku z tym zwiększono paragraf 4170 o kwotę 5.451,00 zł, a zmniejszono paragraf 4010 również o kwotę 5.451,00 zł.

W ramach rozdziału 80101 zmniejszono plan wydatków na zadanie inwestycyjne pn. „Rozbudowa szkoły podstawowej w Rogóźnie” o kwotę 999.453,00 zł w związku z tym, iż uległa zmianie kwota realizacji inwestycji po ogłoszonym przetargu. W związku z tym zmniejszono plan wydatków w paragrafie 6050 o kwotę 999.453,00 zł.

W ramach rozdziału 80104 „Przedszkola” zwiększono plan wydatków w paragrafie 2310 o kwotę 4.500,00 zł zwiększając dotację dla Gminy-Miasto Grudziądz (przedszkole niepubliczne). Środki na ten cel przeznaczono ze zmniejszonych wydatków na zadanie inwestycyjne pn. Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Rogóźnie.

Dział 852 – „Pomoc społeczna” – zwiększono plan wydatków w ramach rozdziału 85206 „Wspieranie rodziny” zabezpieczając wydatki na wynagrodzenia (p.4010 zwiększenie o 1.889,00 zł) , składki na ubezpieczenia społeczne (p.4110 zwiększenie o kwotę 306,00 zł) oraz składki na fundusz pracy (zwiększenie o kwotę 42,00 zł). Środki na ten cel przeznaczono ze zmniejszonych wydatków na zadanie inwestycyjne pn. Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Rogóźnie.

W ramach rozdziału 85212 „Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” zwiększono plan wydatków na wynagrodzenia (p.4010) o kwotę 3.000,00 zł, oraz wydatki na pokrycie kosztów postępowania sądowego i prokuratorskiego (p.4610) o kwotę 500,00 zł. Środki na ten cel przeznaczono ze zwiększonego planu dochodów z tytułu funduszu alimentacyjnego.

W ramach rozdziału 85216 „zasiłki stałe” p.3110 zwiększono plan wydatków o kwotę 2.216,00 zł zgodnie z pismem Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 10.09.2014 r. znak: WFB.I.3120.3.52.2014/135 z przeznaczeniem na realizację własnych zadań bieżących gmin, dofinansowanie wypłat zasiłków stałych.

W ramach rozdziału 85295 „pozostała działalność” p.3110 zwiększono plan wydatków o kwotę 1.539,00 zł zgodnie z pismem Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 10.09.2014 r. znak: WFB.I.3120.3.52.2014/135 z przeznaczeniem na realizację rządowego programu wspierania osób uprawnionych do świadczenia pielęgnacyjnego.

Dział 853 – „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” – zwiększono plan wydatków na zakup materiałów w kwocie 33.306,00 zł oraz na zakup materiałów dydaktycznych w kwocie 36.772,00 zł. Środki na ten cel otrzymano w formie dofinansowania w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki – Poddziałanie 9.1.1. – Zmniejszenie nierówności w stopniu upowszechnienia edukacji przedszkolnej w Gminie Rogóźnie. Środki zgodnie z umową zostaną przeznaczone na zakup materiałów i materiałów dydaktycznych dla oddziałów przedszkolnych przy szkołach podstawowych w Białochowie i Szembruczku. W związku z tym zwiększono plan wydatków w paragrafach: 4217 o kwotę 22.794,00 zł, 4219 o kwotę 10.512,00 zł oraz 4247 o kwotę 36.722,00 zł.

Dział 854 – „Edukacyjna opieka wychowawcza” – w ramach rozdziału 85415 „Pomoc materialna dla uczniów” zwiększono plan wydatków na stypendia dla uczniów (20% udział własny w dotacji z KPUW) o kwotę 22.223,00 zł. W związku z tym zwiększono plan wydatków w paragrafie 3240 o kwotę 22.223,00 zł. Środki na ten cel przeznaczono ze zmniejszonych wydatków na zadanie inwestycyjne pn. Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Rogóźnie.

Dział 921 – „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” – w ramach rozdziału 92109 „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” zwiększono dotację dla GOK w Rogóźnie zwiększając paragraf 2480 o kwotę 14.400,00 zł. Środki na ten cel przesunięto z rozdziału 01095 „Pozostała działalność”, w którym pomniejszono plan wydatków w paragrafach 4210 o kwotę 8.000,00 zł oraz 4300 o kwotę 4.000,00 zł, oraz z rozdziału 92695 Kultura fizyczna – „Pozostała działalność”, w którym

pomniejszono plan wydatków w paragrafach 4210 o kwotę 900,00 zł i 4300 o kwotę 1.500,00 zł.

W ramach rozdziału 92109 zmniejszono plan wydatków na zadanie inwestycyjne pn. Modernizacja budynku świetlicy wiejskiej z remizą w miejscowości Szembruczek o kwotę 20.087,00 zł w związku z zakończeniem inwestycji wydatkiem niższym niż planowano. W związku z tym zmniejszono plan wydatków w paragrafie 6059 o kwotę 20.087,00 zł. Pozwoliło to zwiększyć plan wydatków na zakup materiałów w kwocie 7.500,00 zł oraz zakup usług pozostałych w kwocie 2.500,00 zł. W związku z tym w ramach rozdziału 92109 zwiększono plan wydatków w paragrafach 4210 o kwotę 7.500,00 zł oraz 4300 o kwotę 2.500,00 zł.