

**UCHWAŁA NR XIV/90/2012  
RADY GMINY ROGÓŻNO  
Z DNIA 25 WRZEŚNIA 2012 R.**

**zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu gminy Rogóżno na  
2012 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 (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz.1591 ze zm.) oraz art. 211, 212, 214, 215, 222, 235-237, 239, 242, 258 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.)

**Rada Gminy  
uchwała, co następuje:**

**§ 1**

1. W uchwale nr IX/57/2011 Rady Gminy Rogóżno z dnia 29 grudnia 2011 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Rogóżno na 2012 r. wprowadza się następujące zmiany:

- 1) § 1 ust 1 otrzymuje brzmienie:

„1.1 Ustala się dochody budżetu w kwocie - **10.981.476,00 zł**,  
z tego:  
1) dochody bieżące - 10.808.832,00 zł,  
2) dochody majątkowe - 172.644,00 zł,  
zgodnie z załącznikiem nr 1”.

- 2) § 2 ust 1 otrzymuje brzmienie:

„2.1 Ustala się wydatki budżetu w kwocie - **11.988.727,00 zł**,  
z tego:  
1) wydatki bieżące - 10.480.980,00 zł,  
2) wydatki majątkowe - 1.507.747,00 zł,  
zgodnie z załącznikiem nr 2”.

- 3) § 2 ust 2 pkt 2 otrzymuje brzmienie:

„2) wydatki na programy i projekty realizowane z udziałem środków europejskich w 2012 roku w wysokości **985.306,00 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 4”.

- 4) § 3 otrzymuje brzmienie:

„3. Ustala się planowany deficyt budżetu w kwocie - **1.007.251,00 zł**,  
który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z zaciąganych kredytów i pożyczek”.

- 5) § 4 otrzymuje brzmienie:

„4. Ustala się przychody i rozchody budżetu w kwotach:

1) przychody - **1.331.647,00 zł**,  
2) rozchody - **324.396,00 zł**,

zgodnie z załącznikiem nr 5”.

6) § 10 ust 2 otrzymuje brzmienie:

„10.2 Ustala się wydatki związane z finansowaniem ochrony środowiska i gospodarki wodnej w wysokości **60.300,00 zł**”.

7) § 11 ust 1 otrzymuje brzmienie:

„11.1. Ustala się wydatki szkół podstawowych w wysokości **1.987.803,00 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 2b”.

8) § 12 pkt 1 otrzymuje brzmienie:

„ 1) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych w wysokości **324.964,00 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 8”.

9) § 14 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 - **300.000,00 zł**,
- 2) finansowanie planowanego deficytu budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w kwocie - **726.251,00 zł**,
- 3) spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów, w kwocie - **324.396,00 zł**,
- 4) wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie - **281.000,00 zł**”.

10) § 15 pkt 1 otrzymuje brzmienie:

„1) zaciągania kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych na:

- a) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości **300.000,00 zł**,
- b) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu do wysokości **726.251,00 zł**,
- c) spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów do wysokości **324.396,00 zł**,
- d) na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej do wysokości **281.000,00 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 2 do uchwały budżetowej, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

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

### **§ 3**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

### **§ 4**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia. Ogłoszona zostanie poprzez wywieszenie na tablicach ogłoszeń. Uchwała wraz z załącznikami wyłożona będzie do wglądu w biurze Rady i Referacie Finansowym Urzędu Gminy Rogózno.

## UZASADNIENIE

Wprowadza się następujące zmiany do planu finansowego:

1) DOCHODY	zmniejszenie o kwotę	-	30.000,00 zł
	zwiększenie o kwotę	+	144.285,00 zł
WYDATKI	zmniejszenie o kwotę	-	432.977,00 zł
	zwiększenie o kwotę	+	228.694,00 zł

### Dochody:

**Dział 020 – „Leśnictwo”** – zwiększono plan dochodów w rozdziale „Gospodarka leśna” o kwotę 1.047,00 zł w związku z pozyskaniem wyższych wpływów za dzierżawę obszarów łowieckich.

**Dział 600 – „Transport i łączność”** – w rozdziale „Drogi publiczne gminne” zwiększono plan dochodów o kwotę 345,00 zł w związku z pozyskaniem wyższych wpływów z tytułu zajęcia pasa drogowego.

**Dział 700 – „Gospodarka mieszkaniowa”** – zwiększono plan dochodów o kwotę 3.800,00 zł w rozdziale „Gospodarka gruntami i nieruchomościami”. Zwiększenie spowodowane było wyższymi wpływami dochodów z tytułu odsetek (zwiększono o 1.500,00 zł) oraz z tytułu zwrotów za energię elektryczną pobieraną na budowie świetlicy w Rogóźnie Zamku.

**Dział 750 – „Administracja publiczna”** – w rozdziale „Urzędy gmin” zwiększono plan dochodów o kwotę 1.152,00 zł w związku z pozyskaniem wpływów z tytułu wynajmu samochodów (zwiększono o 1.112,00 zł) oraz z tytułu zwrotu opłat sądowych z lat ubiegłych (zwiększono o 40,00 zł).

**Dział 756 – „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem”** – dokonano zwiększenia planu dochodów o kwotę 65.100,00 zł , w tym:

- Rozdział 75615 – „Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych” – zwiększono plan dochodów o kwotę 50.000,00 zł z tytułu podatku od nieruchomości, biorąc pod uwagę bieżące wykonanie.
- Rozdział 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” – zwiększono plan dochodów o kwotę 15.100,00 zł z tytułu podatków i opłat biorąc pod uwagę bieżące wykonanie. W związku z tym, zwiększono § 0340 o kwotę 5.000,00 zł, § 0360 o kwotę 8.000,00 zł, § 0370 o kwotę 100,00 zł oraz § 0910 o kwotę 2.000,00 zł.

**Dział 758 – „Różne rozliczenia”** – zwiększono plan dochodów o kwotę 36.364,00 zł na podstawie pisma Wojewody Kujawsko-Pomorskiego (znak: WFB.I.3120.59.2012/69). Środki dotyczą zwrotu części wydatków wykonanych

w ramach funduszu sołeckiego w 2011 r. Dodatkowo zwiększono plan dochodów o kwotę 300,00 zł w związku z pozyskaniem wyższych wpływów z tytułu środków pieniężnych gromadzonych na rachunkach bankowych.

**Dział 801 – „Oświata i wychowanie”** - w rozdziale „Szkoły podstawowe” dokonano zwiększenia planu dochodów o kwotę 4.266,00 zł. Wprowadzono kwotę 4.216,00 zł tytułem darowizny pieniężnej dla Gimnazjum (2.000,00 zł) oraz Szkoły Podstawowej w Rogóźnie (4.216,00 zł). Poza tym, zwiększono plan dochodów w Szkole Podstawowej w Rogóźnie o kwotę 50,00 zł oraz w Gimnazjum o kwotę 305,00 zł w związku z otrzymaniem wyższych wpływów z tytułu pozostałych dochodów.

**Dział 852 – „Pomoc społeczna”** – dokonano zmniejszenia planu dochodów o kwotę 30.000,00 zł oraz zwiększenia planu dochodów o kwotę 4.000,00 zł, w tym:

- Rozdział 85204 – „Rodziny zastępcze” – zmniejszono plan dochodów o kwotę 30.000,00 zł w związku z niższym przewidywanym wykonaniem dotacji na wypłatę pomocy dla rodzin zastępczych i osób kontynuujących naukę. Gmina uzyskuje dotację ze Starostwa Powiatowego.
- Rozdział 85212 – „świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” – zwiększono plan dochodów o kwotę 4.000,00 zł w związku z pozyskaniem wyższych wpływów z tytułu udziałów własnych w dochodach z funduszu alimentacyjnego.

**Dział 921 – „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”** – w rozdziale Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby zwiększono plan dochodów o kwotę 25.606,00 zł. Zwiększenia dokonano na podstawie aneksu do umowy o przyznaniu pomocy z Unii Europejskiej na realizację zadania pn. „Budowa świetlicy wiejskiej z remizą w miejscowości Rogóźno Zamek”.

### **Wydatki:**

**Dział 010 – „Rolnictwo i łowiectwo”** – w rozdziale „pozostała działalność” zmniejszono plan wydatków o kwotę 9.100,00 zł. Środki przeniesiono do rozdziału „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” celem zabezpieczenia wydatków na dotację dla Gminnego Ośrodka Kultury w Rogóźnie.

**Dział 700 – „Gospodarka mieszkaniowa”** – w rozdziale „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” zwiększono plan wydatków o kwotę 13.000,00 zł. Zabezpieczono wydatki na zadanie inwestycyjne „Wykonanie przyłącza elektrycznego i wodociągowego do budynku kotłowni Jamy” - zwiększono § 6050 o kwotę 7.000,00 zł. Środki na ten cel pochodzą ze zwiększonych dochodów. Zabezpieczono również wydatki na zakup usług pozostałych (śmieci, ścieków itp.) zwiększając § 4300 o kwotę 6.000,00 zł. Środki pochodzą ze zwiększonych dochodów.

**Dział 710 – „Działalność usługowa”** – w rozdziale Plany zagospodarowania przestrzennego zmniejszono plan wydatków o kwotę 10.000,00 zł oraz zwiększono

plan wydatków o kwotę 2.000,00 zł. Zmniejszenia dokonano w inwestycji pn. „Wykonanie studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego”. Przyczyną zmniejszenia jest niższe planowane wykonanie inwestycji. Środki z tej inwestycji przeznaczone będą na sfinansowanie bieżących zadań.

W rozdziale „Pozostała działalność” wprowadzono do planu wydatków kwotę 2.000,00 zł celem zabezpieczenia wydatków na zawarcie umowy zlecenia.

**Dział 750 – „Administracja publiczna”** – w planie wydatków dokonano przeniesienia pomiędzy paragrafami na kwotę 6.300,00 zł oraz zwiększono plan wydatków o kwotę 14.100,00 zł, w tym:

- Rozdział 75011 – „Urzędy Wojewódzkie” – dokonano przeniesienia pomiędzy paragrafami na kwotę 300,00 zł zmniejszając § 4300 o kwotę 300,00 zł a zwiększając § 4210 o kwotę 300,00 zł. Środki zabezpieczono na zakup tonerów i tuszy do Urzędu Stanu Cywilnego.
- Rozdział 75023 – „Urzędy Gmin” – dokonano przeniesienia pomiędzy paragrafami na kwotę 6.000,00 zł celem zabezpieczenia wydatków na zakup energii elektrycznej. W tym celu, zwiększono § 4260 o kwotę 6.000,00 zł a zmniejszono § 4040 o kwotę 6.000,00 zł. Poza tym, zabezpieczono wydatki na zakup usług remontowych (zwiększono o 3.600,00 zł), zakup energii (zwiększono o 2.000,00 zł) oraz zakup usług pozostałych (zwiększono o 3.000,00 zł). Środki na ten cel zostały przeznaczone ze zwiększonych dochodów.
- Rozdział 75095 – „pozostała działalność” – zwiększono plan wydatków o kwotę 5.500,00 zł ze względu na zabezpieczenie wydatków na wypłatę diet dla sołtysów gminy Rogóżno. Środki na ten cel przeznaczono ze zwiększonych dochodów.

**Dział 754 – „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”** - zwiększono plan wydatków o kwotę 5.000,00 zł, w tym:

- Rozdział 75412 – „Ochotnicze staże pożarne” – zabezpieczono wydatki na zakup paliwa do samochodów pożarniczych. Środki na ten cel przeznaczono ze zwiększonych dochodów.

**Dział 801 – „Oświata i wychowanie”** – dokonano przeniesienia w planie wydatków na kwotę 1.730,00 zł, zwiększenia o kwotę 41.071,00 zł oraz zmniejszenia planu wydatków o kwotę 306.373,00 zł, w tym:

- Rozdział 80101 – „Szkoły podstawowe” – zabezpieczono wydatki w planie finansowym szkoły podstawowej w Szembruczkuz zabezpieczając wydatki na zakup usług pozostałych (opłaty za śmieci, ścieki). Środki w kwocie 1.000,00 zł przesunięto z rozdziału 80101 § 4210 na rozdział 80101 § 4300.  
W planie finansowym Szkoły podstawowej w Rogóżnie zabezpieczono środki w kwocie 730,00 zł na zakup materiałów o utrzymaniu czystości i porządku w szkole. W związku z tym, przesunięto w/w kwotę z rozdziału 80101 § 4040 do rozdział 80101 § 4210. Poza tym, zabezpieczono wydatki na zakup energii (w tym gazu) zwiększając plan wydatków w § 4260 o kwotę 4.266,00 zł. Środki na ten cel przeznaczono ze zwiększonych dochodów.

W związku z przesunięciem terminu rozpoczęcia robót budowlanych przy realizacji zadania pn. „Rozbudowa szkoły podstawowej w Rogóźnie”, zmniejszono plan wydatków o kwotę 306.373,00 zł. Środki te zmniejszyły deficyt budżetowy.

- Rozdział 80104 – „Przedszkola” – dokonano zwiększenia w planie wydatków na kwotę 2.500,00 zł celem zabezpieczenia środków na wypłatę dotacji dla przedszkoli niepublicznych znajdujących się na terenie innych gmin, do których uczęszczają dzieci z terenu Gminy Rogóźno. Środki te przeznaczono ze zwiększonych dochodów.
- Rozdział 80110 – „Gimnazja” – dokonano zwiększenia planu wydatków o kwotę 2.305,00 zł. Środki na ten cel pochodziły ze zwiększonych dochodów. Zabezpieczono wydatki związane z zakupem materiałów i wyposażenia w kwocie 1.095,00 zł, wydatki na zakup pomocy naukowych i dydaktycznych w kwocie 1.000,00 zł, wydatki na zakup usług zdrowotnych w kwocie 75,00 zł oraz wydatki na szkolenia pracowników w kwocie 135,00 zł.
- Rozdział 80113 – „Dowożenia uczniów do szkół” – zwiększono plan wydatków o kwotę 32.000,00 zł celem zabezpieczenia wydatków na zwrot kosztów przejazdów dla uczniów z terenu gminy Rogóźno. Środki na ten cel pochodziły ze zwiększonych dochodów.

**Dział 852 – „Pomoc społeczna”** - w planie wydatków dokonano przeniesienia pomiędzy paragrafami kwoty 2.400,00 zł, zwiększenia planu wydatków o kwotę 4.000,00 zł oraz zmniejszenia planu wydatków o kwotę 62.060,00 zł, w tym:

- Rozdział 85204 – „Rodziny zastępcze” – zmniejszono plan wydatków o kwotę 30.000,00 zł ze względu na zmniejszenie dotacji na wypłatę pomocy pieniężnej dla rodzin zastępczych i osób kontynuujących naukę.
- Rozdział 85212 – „Świadczenia rodzinne” – dokonano przeniesienia pomiędzy paragrafami na kwotę 400,00 zł zabezpieczając wydatki na zakup materiałów przeznaczonych do wykonywania zadań zleconych. W związku z tym, zwiększono § 4210 o kwotę 400,00 zł a zmniejszono § 4610 o kwotę 400,00 zł. Dodatkowo zwiększono plan wydatków o kwotę 4.000,00 zł w związku z pozyskaniem wyższych wpływów z funduszu alimentacyjnego. Środki te zostaną przeznaczone na wypłatę wynagrodzeń, opłatę kosztów komorniczych oraz zakup usług pozostałych.
- Rozdział 85214 – „Zasiłki i pomoc w naturze” – zmniejszono plan wydatków o kwotę 1.551,00 zł stanowiącą udział własny w wypłacanych zasiłkach okresowych. W związku ze zmianą przepisów nie stosuje się udziału własnego do zasiłków okresowych. Środki te zmniejszą deficyt budżetowy.
- Rozdział 85216 – „Zasiłki stałe” – zmniejszono plan wydatków o kwotę 8.375,00 zł stanowiącą udział własny w wypłacanych zasiłkach stałych. W związku ze zmianą przepisów nie stosuje się udziału własnego do zasiłków stałych. Środki te zmniejszą deficyt budżetowy.
- Rozdział 85219 – „Ośrodki pomocy społecznej” – przeniesiono pomiędzy paragrafami kwotę 2.000,00 zł celem zabezpieczenia wydatków na zakup sprzętu komputerowego do GOPS. W związku z tym, zmniejszono § 4010 o kwotę 2.000,00 zł a zwiększono § 4210 o kwotę 2.000,00 zł.

- Rozdział 85295 – „Pozostała działalność” – zmniejszono plan wydatków o kwotę 26.134,00 zł na podstawie aneksu do porozumienia w sprawie realizacji programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”. Zgodnie z aneksem, kujawsko-Pomorski Urząd Wojewódzki zmniejszył udział własny Gminy Rogóżno w realizowanym zadaniu z kwoty 52.267,00 zł do kwoty 26.133,00 zł. Środki te zmniejszą deficyt budżetowy.

**Dział 900 – „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”** – dokonano zwiększenia planu wydatków o kwotę 23.000,00 zł, w tym:

- Rozdział 90013 – „Schroniska dla zwierząt” – zwiększono plan wydatków o kwotę 15.000,00 zł na opłaty w związku z utrzymywaniem psów z terenu gminy Rogóżno w schronisku. Środki na ten cel przeznaczono ze zwiększonych dochodów.
- Rozdział 90015 – „Oświetlenie ulic, placów i dróg” – zwiększono plan wydatków o kwotę 8.000,00 zł w związku z zabezpieczeniem wydatków na zakup energii elektrycznej i usług konserwacyjnych. Środki na ten cel pochodzą ze zwiększonych dochodów.

**Dział 921 – „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”** – dokonano przeniesienia w planie wydatków na kwotę 32.014,00 zł oraz zwiększenia planu wydatków o kwotę 85.079,00 zł, w tym:

- Rozdział 92109 - „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” – zwiększono kwotę dotacji dla samorządowej instytucji kultury jaką jest Gminny Ośrodek Kultury w Rogóżnie. Zwiększenia dokonano na kwotę 14.600,00 zł. Środki na ten cel przesunięto z zadania inwestycyjnego pn. „Rozbudowa szkoły w Rogóżnie”.

W związku z otrzymaniem pisma nr (PRW.I.6010-1/09 UM02-6922-UM0200001/09) z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Kujawsko-Pomorskiego zwiększono plan wydatków o kwotę 70.367,00 zł. Środki te dotyczą nieprawidłowego wykorzystania środków na operację pn. „Remont budynku Gminnego Ośrodka Kultury w Rogóżnie”, który realizowanych był w 2010 r. Zwrot dokonany będzie w związku z przeznaczeniem części pomieszczeń z budynku GOK na cele oświatowe, co jest niezgodne z założeniami określonymi w programie rozwoju obszarów wiejskich na lata 2007-2013. Dodatkowo naliczono odsetki w kwocie 112,00 zł, które przyjęto do planu wydatków. Środki na ten cel przesunięto z inwestycji pn. „Rozbudowa szkoły podstawowej w Rogóżnie”.

Dokonano przeniesienia pomiędzy paragrafami na kwotę 32.014,00 zł. Przeniesienie zrealizowano na podstawie aneksu do umowy o przyznaniu pomocy z Unii Europejskiej na realizację zadania pn. „Budowa świetlicy wiejskiej z remizą w miejscowości Rogóżno Zamek”. Zgodnie z aneksem zwiększono udział środków z Unii Europejskiej a zmniejszono udział własny. Część środków z budżetu unii Europejskiej zostanie przekazana w roku 2013.