

**UCHWAŁA NR /2016
RADY MIEJSKIEJ W LIPIANACH
z dnia września 2016 roku**

w sprawie zmian budżetu i w budżecie Gminy Lipiany na 2016 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016r. poz. 446) Rada Miejska w Lipianach uchwala, co następuje:

§ 1. Zmniejsza się dochody budżetu gminy o kwotę **41 308,62 zł**, z tego:

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa – 41 308,62 zł

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 41 308,62 zł

§ 0770 – Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości – 41 308,62 zł

§ 2. Zwiększa się dochody budżetu gminy o kwotę **113 571,74 zł**, z tego:

Dział 600 – Transport i łączność – 2 999,99 zł

Rozdział 60017 – Drogi wewnętrzne – 2 999,99 zł

§ 0970 – Wpływy z różnych dochodów – 2 999,99 zł

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa – 11 100,00 zł

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 11 100,00 zł

§ 0550 – Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości – 11 100,00 zł

Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem – 1 500,00 zł

Rozdział 75615 – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – 1 500,00 zł

§ 0340 – Wpływy z podatku od środków transportowych – 1 500,00 zł

Dział 758 – Różne rozliczenia – 46 856,78 zł

Rozdział 75801 – Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego – 7 000,00 zł

§ 2920 – Subwencje ogólne z budżetu państwa – 7 000,00 zł

Rozdział 75814 – Różne rozliczenia finansowe – 39 856,78 zł

§ 2030 – Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) – 37 604,78 zł

§ 6330 – Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) – 2 252,00 zł

Dział 801 – Oświata i wychowanie – 2 000,00 zł

Rozdział 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – 2 000,00 zł

§ 0830 – Wpływy z usług – 2 000,00 zł

Dział 852 – Pomoc społeczna – 2 479,00 zł

Rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej – 1 879,00 zł

§ 0970 – Wpływy z różnych dochodów – 1 879,00 zł

Rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – 600,00 zł

§ 0830 – Wpływy z usług – 600,00 zł

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 46 635,97 zł

Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami – 41 641,00 zł

§ 2460 – Środki przekazane przez pozostałe jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących dla jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych – 41 641,00 zł

Rozdział 90017 – Zakłady gospodarki komunalnej – 4 994,97 zł

§ 2910 – Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości – 4 994,97 zł

§ 3. Zmniejsza się wydatki budżetu gminy o kwotę 55 000,00 zł, z tego:

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo – 10 000,00 zł

Rozdział 01010 – Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi – 10 000,00 zł

a) wydatki inwestycyjne – 10 000,00 zł

Dział 600 – Transport i łączność – 38 000,00 zł

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne – 38 000,00 zł, w tym:

a) wydatki inwestycyjne – 38 000,00 zł

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 3 000,00 zł

Rozdział 75495 – Pozostała działalność – 3 000,00 zł

a) wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 3 000,00 zł

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 4 000,00 zł

Rozdział 92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami – 4 000,00 zł

a) dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych – 4 000,00 zł

§ 4. Zwiększa się wydatki budżetu gminy o kwotę 159 981,88 zł, z tego:

Dział 600 – Transport i łączność – 10 999,99 zł

Rozdział 60017 – Drogi wewnętrzne – 10 999,99 zł

a) wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 10 999,99 zł

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa – 8 100,00 zł

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 8 100,00 zł

a) wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 8 100,00 zł

Dział 750 – Administracja publiczna – 3 000,00 zł

Rozdział 75023 – Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) – 3 000,00 zł

a) wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 3 000,00 zł

Dział 758 – Różne rozliczenia – 16 718,76 zł

Rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe – 16 718,76 zł, w tym:

a) rezerwa ogólna – 16 718,76 zł

Dział 801 – Oświata i wychowanie – 45 000,00 zł

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe – 7 000,00 zł

a) wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 7 000,00 zł

Rozdział 80104 – Przedszkola – 38 000,00 zł

a) wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 8 000,00 zł

b) wydatki inwestycyjne – 30 000,00 zł

Dział 852 – Pomoc społeczna – 2 479,00 zł

Rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej – 1 879,00 zł

a) wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 1 879,00 zł

Rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – 600,00 zł

a) wydatki na wynagrodzenia – 600,00 zł

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 68 684,13 zł

Rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód – 22 000,00 zł

a) wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 18 000,00 zł

b) wydatki inwestycyjne – 4 000,00 zł

Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami – 41 641,00 zł

a) wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 41 641,00 zł

Rozdział 90017 – Zakłady gospodarki komunalnej – 5 043,13 zł

a) dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego – 5 043,13 zł

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 5 000,00 zł

Rozdział 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby – 4 000,00 zł

a) dotacja z budżetu dla instytucji kultury – 4 000,00 zł

Rozdział 92195 – Pozostała działalność – 1 000,00 zł

a) wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 1 000,00 zł

§ 5. Zwiększa się przychody budżetu o kwotę **142 718,76 zł**, z tego:

a) z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 142 718,76 zł

§ 6. Zmniejsza się przychody budżetu o kwotę **110 000,00 zł**, z tego:

a) z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na rynku krajowym – 110 000,00 zł

§ 7. § 3 uchwały budżetowej otrzymuje brzmienie: „Ustala się planowany deficyt w wysokości 462 000,00 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

- 1) zaciągniętego kredytu – 315 000,00 zł
- 2) wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych – 147 000,00 zł”

§ 8. § 13 uchwały budżetowej otrzymuje brzmienie: „Ustala się limity zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciąganych kredytów i pożyczek na:

- 1) sfinansowanie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu jednostki samorządu terytorialnego do kwoty 400 000,00 zł
- 2) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów do kwoty 225 000,00 zł
- 3) finansowanie planowanego deficytu budżetu jednostki samorządu terytorialnego do kwoty 315 000,00 zł”

§ 9. W § 15 uchwały budżetowej po pkt 3 dodaje się pkt 4 w brzmieniu: „lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w bankach mających siedzibę na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej”

§ 10. Załącznik Nr 4 do uchwały budżetowej otrzymuje brzmienie zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 11. Załącznik Nr 6 do uchwały budżetowej otrzymuje brzmienie zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 12. Załącznik Nr 9 do uchwały budżetowej otrzymuje brzmienie zgodnie z Załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 13. Załącznik Nr 10 do uchwały budżetowej otrzymuje brzmienie zgodnie z Załącznikiem Nr 4 do niniejszej uchwały.

§ 14. Załącznik Nr 11 do uchwały budżetowej otrzymuje brzmienie zgodnie z Załącznikiem Nr 5 do niniejszej uchwały.

§ 15. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Lipian.

§ 16. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Miejskiej
Artur Lipski

UZASADNIENIE

Rada Miejska w Lipianach uchwała i dokonuje zmian budżetu gminy na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym, w szczególności w zakresie nieprzekazanym do kompetencji Burmistrza Lipian.

Na podstawie niniejszego projektu uchwały dokonuje się następujących zmian:

1. zmniejszenie dochodów:

- a. w 70005 o 41 308,62 zł w zakresie dochodów ze sprzedaży nieruchomości gminnych (w wysokości różnicy między dochodami i przychodami a wydatkami opisanymi w pkt 2-6);

2. zwiększenie dochodów:

- a. w rozdziale 60017 o 2 999,99 zł z tytułu odszkodowania za dewastację wiaty przystankowej w Wołczynie;
- b. w rozdziale 70005 o 11 100,00 zł z tytułu dodatkowych wpływów z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości;
- c. w rozdziale 75615 o 1 500,00 zł w związku z wpłatami zaległości w podatku od środków transportowych;
- d. w rozdziale 75801 o 7 000,00 zł z tytułu przyznania środków z rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej na doposażenie szkół w zakresie pomocy dydaktycznych – 2 000,00 zł oraz wyposażenie gabinetu lekarskiego – 5 000,00 zł;
- e. w rozdziale 75814 o 39 856,78 zł z tytułu zwrotu części wydatków poniesionych w 2015 roku w ramach funduszu sołeckiego;
- f. w rozdziale 80103 o 2 000,00 zł z tytułu zwiększonych wpłat gmin za pobyt dziecka w oddziale przedszkolnym w Lipianach;
- g. w dziale 852 o 2 479,00 zł z tytułu wpłat za pobyt w DPS oraz wpłat za usługi opiekuńcze;
- h. w rozdziale 90002 o 41 641,00 zł z tytułu przyznania dotacji z WFOŚiGW na usuwanie wyrobów zawierających azbest;
- i. w rozdziale 90017 o 4 994,97 zł z tytułu zwrotu dotacji za 2015 rok przez GZK w Lipianach;

3. zmniejszenie wydatków:

- a. w rozdziale 01010 o 10 000,00 zł na przygotowanie dokumentacji na realizację inwestycji pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z oczyszczalnią ścieków i przepompownią dla m. Połczyno”;
- b. w rozdziale 60016 o 38 000,00 zł na przebudowę drogi w miejscowości Skrzynka w celu zwiększenia wydatków na remont kanalizacji deszczowej związanej z tą drogą (8 000,00 zł) oraz na dostosowanie byłej kotłowni na salę gimnastyczną w Przedszkolu Miejskim (30 000,00 zł – dokumentacja);
- c. w rozdziale 75495 o 3 000,00 zł w związku ze zmniejszonymi kosztami obsługi pozostałych do spłaty mandatów nałożonych przez Straż Miejską;
- d. w rozdziale 92120 o 4 000,00 zł w związku ze zmniejszeniem dotacji na ochronę zabytków;

4. zwiększenie wydatków:

- a. w rozdziale 60017 o 10 999,99 zł tj. 2 999,99 zł z tytułu zakupu wiaty przystankowej w Wołczynie i 8 000,00 zł z tytułu zwiększenia kosztów remontu drogi na ulicy Makuszyńskiego;
- b. w rozdziale 70005 o 8 100,00 zł na koszty usług związanych z gospodarowaniem nieruchomościami, w szczególności koszty wycen i ogłoszeń;
- c. w rozdziale 75023 o 3 000,00 zł z przeznaczeniem na szkolenia z zakresu podatku vat w związku z centralizacją rozliczeń z tego tytułu;
- d. w rozdziale 75818 o 16 718,76 zł na zwiększenie rezerwy ogólnej na nieprzewidziane wydatki (w zależności od potrzeb np. koszt zakupu oprogramowania i kas fiskalnych w związku z centralizacją Vat, nadgodziny w Przedszkolu, pobyt podopiecznych w DPS itp.);

- e. w rozdziale 80101 o 7 000,00 zł na zakup pomocy dydaktycznych i wyposażenia gabinetu lekarskiego w związku ze zwiększeniem środków z rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej;
 - f. w rozdziale 80104 o 38 000,00 zł z przeznaczeniem na zwiększone koszty funkcjonowania przedszkola w związku z remontem korytarza (8 000,00 zł) oraz koszty dostosowania byłej kotłowni na salę gimnastyczną (30 000,00 zł – dokumentacja);
 - g. w dziale 852 o 2 479,00 zł na wydatki OPS w związku z uzyskanymi dodatkowymi dochodami (wydatki na wynagrodzenia z tytułu usług opiekuńczych oraz za pobyt podopiecznych w DPS)
 - h. w rozdziale 90001 o 10 000,00 zł na remont kanalizacji deszczowej na ul. Szkolnej w Lipianach, o 8 000,00 zł na remont kanalizacji deszczowej w miejscowości Skrzyńka, o 4 000,00 zł na uzyskanie pozwolenia wodnoprawnego w związku z planowaną budową separatora na ul. Wodnej;
 - i. w rozdziale 90002 o 41 641,00 zł na zwiększenie wydatków w tym rozdziale w związku z przyznaną dotacją na usuwanie wyrobów zawierających azbest;
 - j. w rozdziale 90017 o 5 043,13 zł z tytułu dotacji przedmiotowej dla samorządowego zakładu budżetowego na remonty i utrzymanie mieszkaniowego zasobu gminy (w wysokości przybliżonej do wartości zwrotu z roku poprzedniego 4 994,97: 13630,08 = wzrost stawki o 0,37 zł), w związku z tym że rozliczone koszty utrzymania zasobów mieszkaniowych w 2015 roku wskazują na niedobór przekazywanych środków na ten cel;
 - k. w rozdziale 92109 o 4 000,00 zł w związku ze zwiększeniem dotacji podmiotowej dla Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury (część kosztów ochrony podczas organizacji Turnieju Miast);
 - l. w rozdziale 92195 o 1 000,00 zł na dofinansowanie zakupu strojów dla Zespołu „Swojaki”;
5. zwiększenie przychodów o 142 718,76 zł z tytułu wolnych środków pieniężnych z rozliczenia lat poprzednich;
6. zmniejszenie przychodów o 110 000,00 zł z tytułu planowanego do zaciągnięcia w 2016 roku kredytu;
7. w następstwie dokonanych zmian obecnych i wcześniejszych aktualizuje się załączniki do uchwały budżetowej w zakresie wysokości przychodów, udzielanych dotacji oraz wydatków inwestycyjnych. Ponadto upoważnia się Burmistrza Lipian do lokowania wolnych środków pieniężnych.

Przygotowała:

Katarzyna Walerowska
Skarbnik Gminy