

**UCHWAŁA NR 14/18
RADY GMINY ZGORZELEC**

z dnia 26 listopada 2018 r.

w sprawie: wprowadzenia zmian w budżecie Gminy Zgorzelec na 2018 rok.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9, lit. d i lit. e oraz pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 994 z późn. zm.) i art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 235 i art. 236 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.)

Rada Gminy Zgorzelec uchwala:

§ 1.

Dokonuje się zmian w budżecie Gminy Zgorzelec na 2018 r. w następujący sposób:

1. Zmniejsza się plan dochodów budżetu Gminy Zgorzelec o kwotę 989.794,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1.
2. Zwiększa się plan wydatków budżetu Gminy Zgorzelec o kwotę 110.206,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2.
3. Dokonuje się zmian w planie wydatków majątkowych budżetu Gminy Zgorzelec na 2018 rok, zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 2.

1. Planowany deficyt budżetu gminy na 2018 r. wynosi 9.630.027,05 zł, który zostanie pokryty:
 - 1) przychodami z innych źródeł (wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy) w kwocie 1.968.562,05 zł;
 - 2) przychodami pochodzącymi z tytułu zaciągniętego kredytu długoterminowego na rynku krajowym w kwocie 7.000.000,00 zł,
 - 3) przychodami pochodzącymi z tytułu zaciągniętej pożyczki długoterminowej w WFOŚiGW we Wrocławiu w kwocie 661.465,00 zł.
2. Dokonuje się zmiany w planie przychodów i rozchodów budżetu Gminy Zgorzelec na 2018 r., tj.:
 - 1) zwiększa się plan przychodów budżetu o kwotę 1.100.000,00 zł z innych źródeł (wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy).
3. Ustala się przychody budżetu w łącznej kwocie 12.008.727,05 zł, z następujących tytułów:
 - 1) planowanego do zaciągnięcia kredytu długoterminowego na rynku krajowym w kwocie 8.999.900 zł,
 - 2) spłaty udzielonych pożyczek w łącznej kwocie 378.800,00 zł,
 - 3) z innych źródeł (wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy) w kwocie 1.968.562,05 zł,
 - 4) planowanej do zaciągnięcia pożyczki długoterminowej w WFOŚiGW we Wrocławiu w kwocie 661.465,00 zł.
4. Ustala się rozchody budżetu w łącznej kwocie 2.378.700,00 zł, z tego:
 - 1) planowane spłaty kredytów w łącznej kwocie 1.151.200,00 zł;
 - 2) planowane spłaty pożyczek w łącznej kwocie 327.500,00 zł;
 - 3) planowany wykup papierów wartościowych (obligacji) w kwocie 900.000,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszej uchwały.

§ 3.

Plan budżetu Gminy Zgorzelec po zmianach wynosi:

1. po stronie dochodów – 43.326.423,58 zł, z tego:
 - 1) dochody bieżące – 40.490.643,76 zł,
 - 2) dochody majątkowe – 2.835.779,82 zł.
2. po stronie wydatków – 52.956.450,63 zł, z tego:
 - 1) wydatki bieżące – 39.277.905,38 zł,
 - 2) wydatki majątkowe – 13.678.545,25 zł.

§ 4.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Zgorzelec.

§ 5.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie do Uchwały Nr 14/18
Rady Gminy Zgorzelec
z dnia 26 listopada 2018 r.

Dokonuje się następujących zmian w planie dochodów w budżecie gminy na 2018 r.:

1. Rozdział 63003 „Zadania w zakresie upowszechniania turystyki:

- 1) zmniejsza się plan dochodów bieżących o kwotę 100.000 zł w § 2058 z tytułu dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego,
- 2) zmniejsza się plan dochodów majątkowych o kwotę 500.000 zł w § 6258 z tytułu dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego. Przedmiotowe zmniejszenia dotyczą środków przeznaczonych na realizację przedsięwzięcia pn. „Przygoda z Nysą – zagospodarowanie turystyczne pogranicza polsko-niemieckiego, Etap IV” i wynikają z opóźnień w otrzymywaniu zwrotów poniesionych wydatków od instytucji wdrażającej projekt.

2. Rozdział 75023 „Urzędy gmin”:

- 1) zmniejsza się plan dochodów bieżących o kwotę 100.000 zł w § 2057 z tytułu dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego,
 - 2) zmniejsza się plan dochodów majątkowych o kwotę 200.000 zł w § 6257 z tytułu dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego. Przedmiotowe zmniejszenia dotyczą środków przeznaczonych na realizację przedsięwzięcia pn. „Rozwój e-usług na terenie Gminy Zgorzelec” i wynikają z opóźnień w otrzymywaniu zwrotów poniesionych wydatków od instytucji wdrażającej projekt.
3. Rozdział 75615 „Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych” – zmniejsza się plan dochodów bieżących o kwotę 20.000 zł w § 0320 z tytułu wpływów z podatku rolnego. Korekta in minus jest wynikiem udzielenia ulgi dla podatników z tytułu długotrwałej suszy na terenie gminy.
4. 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” – zmniejsza się plan dochodów bieżących o kwotę 80.000 zł w § 0320 z tytułu wpływów z podatku rolnego. Korekta in minus jest wynikiem udzielenia ulgi dla podatników z tytułu długotrwałej suszy na terenie gminy.
5. Rozdział 80101 „Szkoły podstawowe” – zwiększa się plan dochodów bieżących planie finansowym SP w Osieku Łużyckim o kwotę 7.852 zł w § 0830 z tytułu wpływów z usług (wpływy z tytułu odpłatności za żywienia).
6. Rozdział 80103 „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” - zwiększa się plan dochodów bieżących planie finansowym SP w Osieku Łużyckim o kwotę 2.354 zł w § 0670 z tytułu wpływów z usług (wpływy z tytułu odpłatności za żywienia).

Dokonuje się następujących zmian w planie wydatków w budżecie gminy na 2018 r.:

1. Rozdział 60013 „Drogi publiczne wojewódzkie” - zmniejsza się plan wydatków majątkowych o kwotę 70.000 zł w § 6050 na zadaniu majątkowym pn. „Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 352 w Ręczynie polegająca na wykonaniu ciągu pieszo-rowerowego”. Zadanie zostanie zrealizowane po uzgodnieniu przygotowywanej dokumentacji projektowej z DSDiK we Wrocławiu.

2. Rozdział 60016 „Drogi publiczne gminne” – zmniejsza się plan wydatków majątkowych o kwotę 40.000 zł w § 6050 na zadaniu majątkowym pn. „Kompleksowa przebudowa dróg gminnych w formule zaprojektuj, sfinansuj i wybuduj”. Korekta jest wynikiem zmiany harmonogramu rzeczowo-finansowego. Wymusza ona również konieczność zmiany załączników w wpf i wykazu przedsięwzięć do wpf.
3. Rozdział 60017 „Drogi wewnętrzne” - zmniejsza się plan wydatków majątkowych o kwotę 80.000 zł w § 6050 na zadaniu majątkowym pn. „Kompleksowa przebudowa dróg gminnych wewnętrznych w formule zaprojektuj i wybuduj”. Korekta jest wynikiem zmiany harmonogramu rzeczowo-finansowego. Wymusza ona również konieczność zmiany załączników w wpf i wykazu przedsięwzięć do wpf.
4. Rozdział 63003 „Zadania w zakresie upowszechniania turystyki”:
 - 1) zwiększa się plan wydatków bieżących o kwotę 520 zł w § 4218 na zadaniu pn. „Witka-Smeda – zagospodarowanie turystyczne pogranicza polsko-czeskiego, etap I”,
 - 2) zwiększa się plan wydatków majątkowych o kwotę 37.700 zł w § 6050 na zadaniu pn. „Przygoda z Nysą – zagospodarowanie turystyczne pogranicza polsko-niemieckiego, Etap IV”.
 - 3) zmniejsza się plan wydatków bieżących w planie finansowym zadania pn. „Przygoda z Nysą – zagospodarowanie turystyczne pogranicza polsko-niemieckiego, Etap IV” o kwotę 7.783 zł w § 4708 z tytułu powstałych oszczędności, a zwiększa się plan wydatków bieżących na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w łącznej kwocie 7.783 zł w §§ 4018, 4118 i 4128 (odpowiednio: 6.500 zł, 1.111 zł i 172 zł),
 - 4) zmniejsza się plan wydatków majątkowych w planie finansowym zadania pn. „Witka-Smeda – zagospodarowanie turystyczne pogranicza polsko-czeskiego, etap I” o kwotę 13.000 zł w § 6058 z tytułu powstałych oszczędności, a zwiększa się plan wydatków bieżących na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w łącznej kwocie 13.000 zł w §§ 4018, 4118 i 4128 (odpowiednio: 9.000 zł, 3.000 zł i 1.000 zł)”.
5. Rozdział 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” – zmniejsza się plan wydatków majątkowych o kwotę 200.000 zł w § 6060 na zadaniu majątkowym pn. „Zakup nieruchomości zabudowanej w Jędrzychowicach na realizację celów publicznych”. Realizacja zadania została przesunięta na rok 2019 z uwagi na przedłużające się procedury dotyczące uregulowania stanu prawnego ww. nieruchomości.
6. Rozdział 71004 "Plany zagospodarowania przestrzennego" - zmniejsza się plan wydatków bieżących o kwotę 50.000 zł w § 4300 w zakresie zaplanowanych kosztów na plany zagospodarowania przestrzennego.
7. Rozdział 75022 „Rady gmin” – zwiększa się plan wydatków bieżących o kwotę 15.000 zł w § 3030 z przeznaczeniem na diety radnych.
8. Rozdział 75023 „Urzędy gmin” – zwiększa się plan wydatków bieżących o łączną kwotę 80.000 zł w §§ 4010 i 4300.
9. Rozdział 80101 „Szkoły podstawowe" - zwiększa się plan wydatków bieżących o łączną kwotę 235.932 zł, z tego:
 - 1) w planie finansowym SP w Jerzmarkach: § 4010 – 109.780 zł na najpilniejsze potrzeby w zakresie zabezpieczenia planu wydatków na wynagrodzenia oraz w § 4300 – 13.000 zł na zakup usług pozostałych,
 - 2) w planie finansowym SP w Osieku Łużyckim: § 4010 – 60.000 zł, § 4110 – 20.000 zł na najpilniejsze potrzeby w zakresie zabezpieczenia planu wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz w § 4220 – 8.152 zł,
 - 3) w planie finansowym SP w Trójcy: § 4010 – 20.000 zł i § 4110 – 5.000 zł na najpilniejsze potrzeby w zakresie zabezpieczenia planu wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń.
10. Rozdział 80103 „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” – zwiększa się plan wydatków bieżących w planie finansowym SP w Osieku Łużyckim o kwotę 2.054 zł w § 4220 na zakup środków żywności.

11. Rozdział 80104 „Przedszkola”:

- 1) zwiększa się plan wydatków bieżących o kwotę 30.000 zł w § 2310 z przeznaczeniem na dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jst (na pokrycie kosztów uczęszczania dzieci do przedszkoli na terenie innych gmin),
- 2) zwiększa się plan wydatków bieżących o kwotę 7.000 zł w § 2540 z przeznaczeniem na dotację podmiotową z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty (dla Niepublicznego Przedszkola Chatka Puchatka w Radomierzycach),
- 3) zwiększa się plan wydatków bieżących w planie finansowym Publicznego Przedszkola Krasnoludki w Jędrzychowicach o łączną kwotę 25.000 zł w §§ 4010 i 4110 na najpilniejsze potrzeby w zakresie zabezpieczenia planu wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń.

12. Rozdział 85415 „Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym” – zmniejsza się plan wydatków bieżących o kwotę 25.000 zł w § 3240 z tytułu oszczędności na wydatkach w zakresie stypendiów dla uczniów.

13. Rozdział 85505 „Tworzenie i funkcjonowanie żłobków” - zwiększa się plan wydatków bieżących w planie finansowym Publicznego Żłobka w Jędrzychowicach o łączną kwotę 25.000 zł w §§ 4010 i 4110 na najpilniejsze potrzeby w zakresie zabezpieczenia planu wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń.

14. Rozdział 85508 „Rodziny zastępcze” – zwiększa się plan wydatków bieżących w planie finansowym GOPS w Zgorzelcu o kwotę 27.000 zł w § 4330 z przeznaczeniem na zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jst. Przedmiotowa zmiana wynika z konieczności ponoszenia wydatków na dzieci umieszczane w rodzinie zastępczej lub placówce opiekuńczo-wychowawczej

15. Rozdział 90015 „Oświetlenie ulic, placów i dróg” – zmniejsza się plan wydatków bieżących o kwotę 50.000 zł w § 4260 z tytułu powstałych oszczędności na zakupie energii elektrycznej.

16. Rozdział 90095 „Pozostała działalność” – zwiększa się plan wydatków bieżących o kwotę 20.000 zł w § 4300 z przeznaczeniem na najpilniejsze potrzeby w zakresie utrzymania infrastruktury komunalnej na terenie gminy.

17. Rozdział 92109 „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby”:

- 1) zwiększa się plan wydatków bieżących o kwotę 40.000 zł w § 2480 z przeznaczeniem na dotację podmiotową z budżetu dla samorządowej instytucji kultury,
- 2) zmniejsza się plan wydatków majątkowych w łącznej kwocie 40.000 zł w § 6050, z tego: na zadaniu pn. „Budowa świetlicy wiejskiej w Kunowie (prace projektowe)” – 10.000 zł i na zadaniu pn. „Budowa świetlicy wiejskiej w Osieku Łużyckim (prace projektowe)” – 30.000 zł. Opracowanie koncepcji i prace projektowe w zakresie realizacji obu ww. zadań zostaną przeprowadzone w późniejszym terminie.

18. Rozdział 92601 „Obiekty sportowe” – zwiększa się plan wydatków bieżących w planie finansowym CRT w Radomierzycach w łącznej kwocie 78.000 zł, z tego: § 4210 – 15.000 zł (na zakup i uzupełnienie wyposażenia na lodowisku ŁOŚ w Łagowie); § 4260 – 40.000 zł (na zakup energii elektrycznej); § 4300 – 23.000 zł (na zakup usług pozostałych, w tym m.in. na naprawę zniszczonego poszycia lodowiska ŁOŚ w Łagowie).

19. Rozdział 92695 „Pozostała działalność” – zwiększa się plan wydatków bieżących w planie finansowym CRT w Radomierzycach w kwocie 42.000 zł w § 4300 z przeznaczeniem na zakup usług pozostałych (m.in. na naprawę uszkodzonej infrastruktury technicznej, wymianę części składowych tej infrastruktury, itp.).

Ponadto dokonuje się zwiększenia planu przychodów budżetu o kwotę 1.100.000,00 zł z innych źródeł (wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy) z przeznaczeniem na pokrycie planowanego deficytu budżetu gminy w 2018 r.