

**UCHWAŁA Nr XXXVIII/216/14**

**RADY GMINY RYPIN**

**z dnia 27 czerwca 2014 roku**

**zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu gminy Rypin na 2014 rok.**

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 2013 r. poz. 594, poz. 645, poz. 1318 oraz z 2014 r. poz.379 ) oraz art. 211, 212, 214, 215, 222, 235-237, 239, 258, 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885, poz. 938, poz. 1646 oraz z 2014 r. poz. 379) uchwała się co następuje:

**§ 1.** W uchwale Nr XXXIII/189/13 z dnia 30 grudnia 2013 roku w sprawie uchwalenia budżetu gminy zmienionej:

- Uchwałą Nr XXXV/201/14 Rady Gminy Rypin z dnia 19 marca 2014 r,
- Zarządzeniem Nr 169/14 Wójta Gminy Rypin z dnia 22 kwietnia 2014 r.
- Zarządzeniem Nr 172/14 Wójta Gminy Rypin z dnia 12 maja 2014 r.
- Zarządzeniem Nr 175/14 Wójta Gminy Rypin z dnia 23 maja 2014 r.

wprowadza się zmiany:

**§ 2.** Dochody budżetu na 2014 rok w wysokości **21.074.539,60 zł**  
zastępuje się dochodami w wysokości **21.123.830,34 zł**

z tego:

- a) dochody bieżące w kwocie 20.349.315,34 zł,  
b) dochody majątkowe w kwocie 774.515,00 zł,  
zgodnie z załącznikiem Nr 1.

**§ 3.** Wydatki budżetu na 2014 rok w wysokości **23.613.133,60 zł**  
zastępuje się wydatkami w wysokości **23.944.417,34 zł**

z tego:

- a) wydatki bieżące w wysokości **19.836.752,34 zł**,
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 9.361.709,71 zł,
  - wydatki związane z realizacją zadań statutowych 6.021.311,70 zł,
  - dotacje na zadania bieżące 257.800,00 zł,
  - świadczenia na rzecz osób fizycznych 3.980.829,93 zł,
  - wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 195.101,00 zł,
  - wydatki na obsługę długu 20.000,00 zł,

- b) wydatki majątkowe w wysokości **4.107.665,00 zł.**  
zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 4. Limity wydatków na programy inwestycyjne realizowane w roku 2014 zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§ 5. Wydatki na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 zgodnie z załącznikiem Nr 4 – **bez zmian.**

§ 6. Ustala się deficyt budżetu w kwocie **2.820.587 zł**, który zostanie pokryty przychodami z:

1. zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 1.107.846 zł,
2. wolnych środków w kwocie 1.712.741 zł.

§ 7. Określa się łączną kwotę planowanych przychodów **3.635.702 zł** i łączną kwotę planowanych rozchodów **815.115 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 5.

§ 8. W budżecie tworzy się rezerwy:

- 1) ogólną w wysokości – 100.000 zł,
- 2) celową w wysokości – 50.000 zł, - z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego.

§ 9. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych jst odrębnymi ustawami, zgodnie z załącznikiem nr 6 oraz 6a.

§ 10. Ustala się zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu jst:

- 1) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych 165.000 zł,
- 2) dotacje dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych 92.800 zł,  
zgodnie z załącznikiem Nr 7.

§ 11. Ustala się dochody w kwocie 90.000 zł z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych.

1. Ustala się wydatki w kwocie 85.000 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych.
2. Ustala się wydatki w kwocie 5.000 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii.

§ 12. Określa się plan dochodów i wydatków z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska:

- 1) dochody w wysokości 60.000 zł,
- 2) wydatki w wysokości .60.000 zł,  
zgodnie z załącznikiem Nr 8 – **bez zmian.**

§ 13. Ustala się limity zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych na:

- 1) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu *JST* w kwocie 1.000.000 zł,
- 2) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu *JST* w kwocie 1.107.846 zł,
- 3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów 815.115 zł.

**§ 14.** Upoważnia się Wójta do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych na:
  - a) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości 1.000.000 zł;
  - b) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu do wysokości 1.107.846 zł;
  - c) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów 815.115 zł.
- 2) dokonywania zmian w budżecie polegających na przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu, w zakresie wydatków na uposażenie i wynagrodzenia ze stosunku pracy, za wyjątkiem zmian kwot wydatków majątkowych.
- 3) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach w innych bankach.
- 4) udzielania poręczeń i gwarancji w roku budżetowym 2014 w łącznej wysokości 200.000 zł, z tego:
  - a) gwarancje do kwoty 150.000 zł,
  - b) poręczenia do kwoty 50.000 zł.
- 5) udzielania pożyczek w roku budżetowym 2014 do wysokości 100.000 zł.

**§ 15.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi.

**§ 16.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Uzasadnienie do uchwały Nr XXXVIII/216/14**  
**Rady Gminy Rypin z dnia 27 czerwca 2014 roku**  
**zmieniającą uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu gminy na 2014 rok.**

Zmiany w budżecie gminy po stronie dochodów budżetowych dotyczą zwiększenia/zmniejszenia planu dochodów bieżących i majątkowych gminy w działach:

**Dział 010** – Rolnictwo i łowiectwo, rozdział 01095 § 2010 plan zwiększa się o kwotę 941,74 zł – dotacja z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego - Decyzja WFB.I.3120.3.23.2014 z dnia 27.05.2014 r..

**Dział 750** – Administracja publiczna, rozdział 75023 § 0970 plan zwiększa się o kwotę 6.000 zł z tyt. odszkodowania od firmy ubezpieczeniowej.

**Dział 756** – Dochody od osób prawnych i fizycznych plan zwiększa się o kwotę 4.613 zł tj:

**Rozdział 75601** § 0350 plan zwiększa się o kwotę 500 zł – podatek opłacany w formie karty podatkowej.

**Rozdział 75615** § 2680 plan zwiększa się o kwotę 113 zł – rekompensata utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych.

**Rozdział 75616** § 0360 plan zwiększa się o kwotę 1.000 zł z tyt. podatku od spadków i darowizn oraz § 0690 o kwotę 1.000 zł - wpływy z różnych opłat (koszty upomnienia).

**Rozdział 75618** § 0690 plan zwiększa się o kwotę 2.000 zł - wpływy z różnych opłat (koszty upomnienia).

**Dział 758** – Rozliczenia różne, rozdział 75807, § 2920 plan dochodów zmniejsza się o kwotę 8.091 zł. Pismo z dnia 17 czerwca 2014 ST3/4826/14-59/DWX/14/RWPD-68284 (korekta części wyrównawczej subwencji ogólnej na 2014 rok).

**Dział 852** – Pomoc społeczna, rozdział 85213, § 2010 plan zwiększa się o kwotę 827 zł z przeznaczeniem na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne - Decyzja WFB.I.3120.3.24.2014/94 z dnia 29.05.2014 r.

**Dział 921** – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, rozdział 92120, § 6207 dochody majątkowe zwiększono o kwotę 45.000 zł. Zadanie z 2013 roku „Zagospodarowanie obiektu pałacowego w Sadłowie – izba pamięci pn. Dobrzyński Dwór Szlachecki”.

Zmiany w budżecie gminy po stronie wydatków budżetowych dotyczą zwiększenia/zmniejszenia planu wydatków bieżących gminy w następujących działach:

**Dział 010** – Rolnictwo i łowiectwo plan zmniejsza się o kwotę 42.658,26 zł z tego wydatki majątkowe zwiększa się o kwotę 15.000 zł, natomiast wydatki bieżące zmniejsza się o kwotę 57.658,26 zł ( dot. dodatkowe wynagrodzenia rocznego, różnych opłat i składek oraz podatku od nieruchomości).

**Dział 600** – Transport i łączność plan zmniejsza się o kwotę 6.000 zł ( dot. dodatkowe wynagrodzenia rocznego oraz wydatków majątkowych),

**Dział 750** – Administracja publiczna plan zwiększa się o kwotę 16.909 zł tj.,

**Rozdział 75011** plan zmniejsza się o kwotę 1.400 zł (dot. dodatkowe wynagrodzenia rocznego).

**Rozdział 75023** plan zwiększa się o kwotę 18.309 zł (dot. zakup usług pozostałych oraz dodatkowe wynagrodzenia rocznego ).

**Dział 754** – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, rozdział 75412 plan zwiększa się o kwotę 381.400 zł ( dot. wydatki majątkowe zwiększa się o kwotę 350.000 zł na zakup pojazdu gaśniczego, typu średniego dla OSP w Kowalkach, wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 31.400 zł z tego 2.800 zł dotacja celowa na zakup sprzętu dla OSP Sadłowo, 28.600 zł na zakup materiałów oraz podatek od nieruchomości ).

**Dział 801** – Oświata i wychowanie plan wydatków zmniejsza się o kwotę 77.700 zł tj.,

**Rozdział 80101** plan zmniejsza się o kwotę 68.700 zł (dot. dodatkowe wynagrodzenia rocznego oraz wydatków majątkowych),

**Rozdział 80110** plan zmniejsza się o kwotę 7.000 zł ( dot. dodatkowe wynagrodzenia rocznego).

**Rozdział 80148** plan zmniejsza się o kwotę 2.000 zł ( dot. dodatkowe wynagrodzenia rocznego).

**Dział 852** – Pomoc społeczna, rozdział 85213, § 2010 plan zwiększa się o kwotę 827 zł z przeznaczeniem na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne - Decyzja WFB.I.3120.3.24.2014/94 z dnia 29.05.2014 r. W rozdziale 85212 dokonano przesunięć pomiędzy paragrafami.

**Dział 854** – Edukacyjna opieka wychowawcza, rozdział 85415 plan wydatków zwiększa się o kwotę 33.106 zł ( 20% wkład własny gminy w stypendiach socjalnych ).

**Dział 900** – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska plan wydatków zmniejsza się o kwotę 10.600 zł tj.,

**Rozdział 90001** plan zwiększa się o kwotę 8.000 zł z (dot. zakupu materiałów ).

**Rozdział 90002** plan zmniejsza się o kwotę 900 zł ( dot. dodatkowe wynagrodzenia rocznego ).

**Rozdział 90095** plan zmniejsza się o kwotę 17.700 zł ( dot. dodatkowe wynagrodzenia rocznego oraz podatku od nieruchomości ).

**Dział 921** – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego plan zwiększa się o kwotę 36.000 zł tj.,  
**Rozdział 92109** plan zwiększa się o kwotę 6.000 zł z przeznaczeniem na zakup usług pozostałych.

**Rozdział 92120** plan zwiększa się o kwotę 30.000 zł ( dot. wydatków majątkowych zadanie pn. „Izba etnograficzna z zapleczem sanitarnym – Pałac w Sadłowie”).

**Dział 926** – Kultura fizyczna w rozdział 92601 dokonano przesunięć pomiędzy paragrafami.

W wyniku wprowadzonych zmian w budżecie na 2014 rok otrzymaliśmy:

Dochody plan przed zmianą – **21.074.539,60** zł, plan po zmianach – **21.123.830,34** zł, - wzrost dochodów o **49.290,74** zł.

Wydatki plan przed zmianą – **23.613.133,60** zł, plan po zmianach – **23.944.417,34** zł, - wzrost wydatków o **331.283,74** zł.

Deficyt w kwocie – **2.538.594** zł, po zmianach **2.820.587** zł, wzrost deficytu o **281.993** zł.