

**UCHWAŁA NR RG.0007.22.2015  
RADY GMINY KOBIOR**

z dnia 12 marca 2015 r.

**w sprawie zmiany budżetu Gminy Kobiór na 2015 rok**

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 4 z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. z 2013 r.poz.594 z późn.zm) oraz art. 239 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych ( tekst jednolity Dz.U.. z 2013 r, poz. 885 z późn.zm.)

**Rada Gminy  
uchwala:**

**§ 1.**

Dokonuje się zmiany planu przychodów Gminy Kobiór na 2015 rok polegającej na zwiększeniu planu przychodów ogółem o kwotę 885.340,21 zł, w tym:

**- zmniejszeniu planu przychodów:**

- § 952- z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym o kwotę 82.753,00zł

**- zwiększeniu planu przychodów:**

- § 903 - z zaciągniętych pożyczek udzielonych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu unii europejskiej o kwotę 905.028,00 zł

- § 950 - wolne środki, o których mowa w art 217 ust.2 pkt 6 ustawy o kwotę 63.065,21 zł.

**§ 2.**

Dokonuje się zmiany planu rozchodów Gminy Kobiór na 2015 rok polegającej na zwiększeniu planu rozchodów ogółem o kwotę 905.028,00 zł, w tym:

- § 963 - spłaty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu unii europejskiej o kwotę 905.028,00 zł.

**§ 3.**

Dokonuje się zmiany budżetu Gminy Kobiór na 2015 rok polegającej na:

1. zmniejszeniu planu dochodów Gminy Kobiór ogółem o kwotę 182.142,00 zł, w tym:

**1.1. zwiększenie planu dochodów bieżących o kwotę 597.620,00 zł**

- *dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska o kwotę 597.620,00 zł*

- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw o kwotę 597.620,00 zł

**1.2.zmniejszenie planu dochodów bieżących ogółem o kwotę 604.517,00 zł, w tym:**

- *dział 756 – dochody od osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem o kwotę 597.620,00 zł*

- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw o kwotę 597.620,00 zł

- **dział 758 – różne rozliczenia o kwotę 6.897,00 zł**

- *subwencje ogólne z budżetu państwa o kwotę 6.897,00 zł*

**1.3.zmniejszenie planu dochodów majątkowych ogółem o kwotę175.245,00 zł, w tym:**

- **dział 010 Rolnictwo i łowiectwo o kwotę175.245,00 zł**

- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich, oraz środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust.3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich o kwotę 175.245,00 zł

**2. Zmniejszeniu planu wydatków budżetu Gminy Kobiór na 2015 rok ogółem o kwotę 201.829,79zł, w tym:**

**2.1 zwiększenie planu wydatków bieżących ogółem o kwotę 13.065,21 zł**

- **dział 851 Ochrona zdrowia o kwotę 13.065,21 zł**

- *rozdział 85154 – przeciwdziałanie alkoholizmowi o kwotę 13.065,21 zł, w tym:*

- wydatki jednostek budżetowych o kwotę 13.065,21 zł

z tego: wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych o kwotę 13.065,21 zł

**2.1 zmniejszenie planu wydatków bieżących ogółem o kwotę 6.897,00 zł**

- **dział 801 Oświata i wychowanie o kwotę 6.897,00 zł**

- *rozdział 80101 – szkoły podstawowe o kwotę 4.264,00 zł, w tym:*

- wydatki jednostek budżetowych o kwotę 4.264,00 zł

z tego: wynagrodzenia i składki od nich naliczane o kwotę 570,00 zł

wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych o kwotę 3.694,00 zł

- *rozdział 80110 - Gimnazjao kwotę 2.633,00 zł, w tym:*

- wydatki jednostek budżetowych o kwotę 2.633,00 zł

z tego: wynagrodzenia i składki od nich naliczane o kwotę 2.279,00 zł

wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych o kwotę 354,00 zł

**2.2 zmniejszenie planu wydatków majątkowych o kwotę 207.998,00 zł**

- **dział 010 Rolnictwo i łowiectwo o kwotę 207.998,00 zł**

- *rozdział 01010 – infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi o kwotę 207.998,00 zł*

inwestycje i zakupy inwestycyjne o kwotę 207.998,00 zł

- w tym: na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań j.s.t o kwotę 207.998,00 zł

**2.3 zwiększenie planu wydatków majątkowych ogółem o kwotę 13.065,21 zł**

- **dział 851 Ochrona zdrowia o kwotę 13.025,21 zł**

- *rozdział 85154 – przeciwdziałanie alkoholizmowi o kwotę 13.065,21 zł, w tym:*

- inwestycje i zakupy inwestycyjne o kwotę 13.065,21 zł, w tym: na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań j.s.t o kwotę 0,00 zł

#### **§ 4.**

W uchwale nr RG.0007.10.2014 Rady Gminy Kobiór z dnia 30 grudnia 2014 roku w sprawie budżetu Gminy Kobiór na 2015 rok wprowadza się następujące zmiany:

1. § 3. otrzymuje brzmienie „ Planuje się deficyt budżetu w kwocie 493.495,21 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z zaciągniętej pożyczki w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego pn. ”Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Kobiórze,, w kwocie 430.430,00 zł oraz wolnymi środkami o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie 63.065,21 zł

2. § 4. otrzymuje brzmienie: „, § 4.

1. Ustala się przychody budżetu w kwocie 1.620.663,21 zł z tytułu:

a) wolnych środków o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie 285.205,21 zł

- b) zaciągniętej w WFOŚiGW w Katowicach pożyczki w kwocie 430.430,00 zł
- c) zaciągniętej w BGK pożyczki na wyprzedzające finansowanie działań w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 w kwocie 905.028,00 zł
2. Ustala się rozchody budżetu w kwocie 1.127.168,00 zł z przeznaczeniem na:
- 1) spłatę rat kredytów w kwocie 57.840,00 zł
  - 2) spłatę rat pożyczek w kwocie 1.069.328,00 zł „,
3. § 9. otrzymuje brzmienie:
- „§ 9. Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek w łącznej kwocie 4.962.626,00 zł
- 1) na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetowego w kwocie 2.500.000,00 zł
  - 2) na spłatę otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów w kwocie 1.127.168,00 zł
  - 3) na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu gminy w kwocie 430.430,00 zł
  - 4) na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu unii europejskiej w kwocie 905.028,00 zł”.
4. w § 10., kwotę 513.183,00 zł” **zastępuje się** „kwotą 430.430,00 zł”
5. w załączniku nr 1 - plan dochodów Gminy Kobiór na 2015 rok wg działów i źródeł dochodów, kolumna 5 (z tego dotacje i środki z tytułu art.5 ust. 1 pkt 2 i 3) przyjmuje wartości zerowe oraz dokonuje się zmiany numeracji kolumn tj. kolumna 8 przyjmuje numer 6, kolumna 9 przyjmuje numer 7.

#### § 5.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi.

#### § 6.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

## UZASADNIENIE

### I. zmiana planu przychodów

1. w związku z rozstrzygnięciem przetargu na realizację projektu pn. Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Kobiór oraz uchwałą WFOŚiGW w Katowicach w sprawie dofinansowania w/w zadania pożyczką w kwocie 430.430,00 zł zmniejszeniu ulega planowana do zaciągnięcia kwota planowanej pożyczki o 82.753,00 zł

2. w związku z podpisaniem umowy o przyznanie pomocy w ramach działania "Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej" objętego PROW na lata 2007-2013 z której wynika że Gminie została przyznana dotacja na realizację w/w projektu która zostanie wypłacona jednorazowo Gminie po zakończeniu i zweryfikowaniu przez samorząd województwa śląskiego zadania. Mając to na uwadze na okres płatności wynikających ze złożonych przez Wykonawcę faktur istnieje potrzeba zaciągnięcia w Banku Gospodarstwa Krajowego kredytu na wyprzedzające finansowanie w kwocie 905.028,00 zł.

3. wprowadza się do budżetu Gminy kwotę 63.065,21 stanowiącą wolne środki, o których mowa w art 217 ust.2 pkt 6 ustawy. Środki te przeznaczone zostaną na:

- wkład własny Gminy na pokrycie wydatków na tzw. roboty uzupełniające realizowanego projektu współfinansowanego ze środków PROW pn. Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Kobiór,, - kwota 50.000,00

- realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych -kwota 13..065,21 zł

### II. zmiana planu rozchodów

zwiększenie planu rozchodów dotyczy spłaty zaciągniętej w BGK pożyczki na wyprzedzające finansowanie działań w ramach PROW na lata 2007-2013 po refundacji przez Agencję Płatniczą środków z dotacji unijnej na realizację projektu pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Kobiór” w kwocie 905.028,00 zł

### III. zmiana planu dochodów

1. **dział 900** - gospodarka komunalna i ochrona środowiska, **dział 756** - dochody od osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem - zmiany dokonuje się na podstawie Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 16 grudnia 2014 roku z którego wynika, że dochody pobierane przez gminę z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi ujmuje się w dziale 900/rozdział 90002- gospodarka odpadami a nie jak dotychczas w dziale 756. Do końca marca br. samorzady powinny dostosować klasyfikację budżetową dochodów do w/w rozporządzenia - kwota 597.620,00 zł

2. **dział 758 - różne rozliczenia** - zmniejszenie planu dochodów z tytułu subwencji oświatowej na 2015 rok zgodnie z decyzją Ministra Finansów znak ST3.4750/5/2015 z dnia 6 lutego 2015 roku w sprawie rocznych kwot poszczególnych części subwencji ogólnej wynikających z ustawy budżetowej na rok 2015 - kwota 6.897,00 zł

3. **dział 010 - rolnictwo i łowiectwo** - zmniejszenie planu dochodów w części dotyczącej dofinansowania ze

środków unijnych w związku z rozstrzygnięciem przetargu na realizację projektu pn. Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Kobiór - kwota 175.245,00 zł

#### **IV. zmiana planu wydatków**

**1. dział 801 - oświata i wychowanie** - zmniejszenie planu wydatków /proporcjonalnie do zaplanowanych przez Szkołę Podstawową i Gimnazjum wydatków/ w związku z decyzją Ministra Finansów o obniżeniu na 2015 rok - kwota 6.897,00

**2. dział 010 - rolnictwo i łowiectwo** - zmniejszenie planu wydatków w części dotyczącej dofinansowania ze środków unijnych, ze środków pożyczki z WFOŚiGW w Katowicach w związku z rozstrzygnięciem przetargu na realizację projektu pn. Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Kobiór wraz z jednoczesnym zwiększeniem planu wydatków na pokrycie kosztów robót uzupełniających w/w zadania - kwota 207.998,00 zł

**3. dział 851 -ochrona zdrowia** - zwiększenie planu wydatków o kwotę 13.065,21 zł z przeznaczeniem na wspieranie alternatywnych form spędzania wolnego czasu i promocję zdrowego stylu życia z dala od alkoholu i narkotyków poprzez zagospodarowanie placów i miejsc wypoczynku i rekreacji w ramach Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych ( środki pochodzą z oszczędności na wydatkach na realizację w/w programu za 2014 rok). Zgodnie z art.18<sup>2</sup> ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi dochody z opłat za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych wykorzystywane będą na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Programu Przeciwdziałania Narkomanii i nie mogą być przeznaczone na inne cele. Oznacza to, że środki finansowe niewykorzystane w danym roku budżetowym są przeznaczone na realizację w/w programów w roku następnym.

#### **V. zmiana zapisów w uchwale budżetowej**

1.zmiana § 3. wynika ze zmiany kwoty deficytu budżetu Gminy Kobiór na 2015 rok w związku ze zmniejszeniem planowanej kwoty pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW w Katowicach na realizację zadania inwestycyjnego pn. "Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Kobiórze,, oraz wprowadzeniu do budżetu Gminy kwoty wolnych środków finansujących wydatki związane z w/w inwestycją.

2. zmiana w § 4. jest wynikiem operacji dokonanych na przychodach i rozchodach budżetu Gminy Kobiór

3. zmiana w § 9. jest wynikiem operacji dokonanych na przychodach i rozchodach budżetu Gminy Kobiór

4. zmiana w załączniku nr 1 - plan dochodów Gminy Kobiór na 2015 rok wg działów i źródeł dochodów, w kolumnie 5 ( z tego dotacje i środki z tytułu art.5 ust. 1 pkt 2 i 3) wynika z konieczności poprawienia nieprawidłowej szczegółowości planu dochodów wyszczególnionych w w/w załączniku ( w kolumnie 5- dochody bieżące, z tego dotacje i środki z tytułu art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 wykazano wszystkie planowane do otrzymania przez Gminę w 2015 roku dotacje i pomoc finansową, podczas gdy w pozycji tej winny znaleźć się tylko dotacje i środki dotyczące z unii europejskiej i innych źródeł zagranicznych,. Stan zerowy w kolumnie 5 wynika z braku planowanego na 2015 rok dofinansowania do projektów realizowanych w ramach dochodów bieżących ze środków unijnych )