

**UCHWAŁA NR XV/108/2012
RADY GMINY BRZUZE
z dnia 15 czerwca 2012r.**

Bez zastrzeżeń formalno-prawnych
Zbigniew Czerniński - adwokat

zmieniającą uchwałę w sprawie budżetu na rok 2012

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2001 r. Nr 142 poz.1591, z 2002 r. Nr 23, poz.220, Nr 62 poz.558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz.1271, Nr 214, poz.1806, z 2003 r. Nr 80, poz.717, Nr 162, poz. 1568, z 2004 r. Nr 102, poz. 1055, Nr 116, poz. 1203, Nr 167, poz. 1759, z 2005 r. Nr 172, poz.1441, Nr 175, poz. 1457, z 2006r. Nr 17, poz. 128, Nr 181, poz. 1337, z 2007r. Nr 48, poz.327, Nr138, poz.974, Nr 173, poz.1218, z 2008r. Nr 180, poz.1111, Nr 223, poz.1458, z 2009r. Nr 52, poz. 420, Nr 157, poz. 1241, z 2010 r. Nr 28, poz. 142 i 146, Nr 40, poz.230, Nr 106, poz.675, z 2011 r. Nr 21, poz.113, Nr 117, poz.679, Nr 134, poz.777, Nr 149, poz. 887, Nr 217, poz.1281) oraz art.211, art.212, art. 217 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2009r. Nr 157, poz. 1240, z 2010 r. Nr 28, poz.146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020, Nr 238, poz. 1578, Nr 257, poz.1726, z 2011r. Nr 185, poz.1092, Nr 201, poz.1183, Nr 234, poz.1386, Nr 240, poz. 1429, Nr 291, poz.1707)

**Rada Gminy
uchwala, co następuje:**

§ 1. W uchwale Nr XI / 90 /2011 Rady Gminy Brzuze z dnia 30 grudnia 2011r. w sprawie budżetu na rok 2012 zmienionej:

- zarządzeniem Nr 3/2012 Wójta Gminy Brzuze z dnia 31.01.2012 roku,
- uchwałą Nr XII/94/2012 Rady Gminy Brzuze z dnia 16.02.2012 roku,
- uchwałą Nr XIII/98/2012 Rady Gminy Brzuze z dnia 29.02.2012 roku,
- uchwałą Nr XIV/100/2012 Rady Gminy Brzuze z dnia 30.03.2012 roku,
- zarządzeniem Nr 8/2012 Wójta Gminy Brzuze z dnia 18.04.2012 roku,

w p r o w a d z a się następujące zmiany:

§ 2. W § 1.1.

Dochody budżetu gminy w kwocie	13.260.554 zł
po wprowadzonych zmianach wynoszą	13.165.055 zł
1.1.1) dochody bieżące w kwocie	12.989.344 zł
po wprowadzonych zmianach wynoszą	12.869.987 zł
1.1.2) dochody majątkowe w kwocie	271.210 zł
po wprowadzonych zmianach wynoszą	295.068 zł

W załączniku Nr 1 określającym dochody budżetu wprowadza się zmiany określone załącznikiem Nr 1 do niniejszej Uchwały.

§ 3. W § 2.1.

Wydatki budżetu gminy w kwocie	13.475.832 zł
po wprowadzonych zmianach wynoszą	17.024.200 zł
2.1.1) wydatki bieżące w kwocie	11.880.888 zł
po wprowadzonych zmianach wynoszą	12.013.574 zł
2.1.2) wydatki majątkowe w kwocie	1.594.944 zł
po wprowadzonych zmianach wynoszą	5.010.626 zł

W załączniku Nr 2 określającym wydatki budżetu wprowadza się zmiany określone załącznikiem Nr 2 do niniejszej Uchwały.

§ 4. Dokonuje się zmian w załączniku Nr 3 określającym plan finansowy na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie na rok 2012, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej Uchwały.

§ 5. Dokonuje się zmian w załączniku Nr 4 określającym wydatki związane z realizacją zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie na rok 2012, zgodnie z załącznikiem Nr 4 do niniejszej Uchwały.

§ 6. Dokonuje się zmian w załączniku Nr 9 określającym wykaz inwestycji realizowanych przez gminę w roku budżetowym oraz wysokość nakładów inwestycyjnych, zgodnie z załącznikiem Nr 5 do niniejszej Uchwały.

§ 7. Dokonuje się zmian w załączniku Nr 5 określającym wydatki na realizację zadań finansowanych z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 , zgodnie z załącznikiem Nr 6 do niniejszej Uchwały.

§ 8. W §3 w ust.1 wydatki na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w kwocie 70.000 zł zastępuje się kwotą **93.942 zł**.

§ 9. W §3 w ust.2 wydatki związane z działalnością na rzecz ochrony środowiska w kwocie 1.162.462 zł zastępuje się kwotą **2.458.539 zł** , dokonując jednocześnie zmian w załączniku Nr 11 pn. „Plan dochodów i wydatków związanych z ochroną środowiska na 2012 rok”, określonym załącznikiem Nr 7 do niniejszej Uchwały.

§ 10. W §5

Deficyt budżetu gminy w kwocie 215.278 zł
zastępuje się kwotą **3.859.145 zł**

Łączną kwotę planowanych przychodów, określonych w załączniku Nr 13 w wysokości 1.265.278 zł zastępuje się kwotą **4.909.145 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 8 do niniejszej Uchwały.

§ 11. W §8 w pkt 2

limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych na finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 215.278 zł zastępuje się kwotą **3.859.145 zł**, w tym na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 9.316 zł zastępuje się kwotą **2.002.841 zł**.

§ 12. W §10 w pkt 1 lit.b dotyczącym upoważnienia Wójta do zaciągania kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych na finansowanie planowanego deficytu budżetu jst kwotę 215.278 zł zastępuje się kwotą **3.859.145 zł**, w tym na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej kwotę 9.316 zł zastępuje się kwotą **2.002.841 zł**.

§ 13. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 14. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

PRZEWODNICZĄCY RADY
GMINY BRZUŁY
Krzysztof Budziński

Uzasadnienie

do Uchwały Nr XV/108/2012 Rady Gminy Brzuze z dnia 15.06.2012r. zmieniającej uchwałę w sprawie budżetu na rok 2012

Na podstawie informacji Ministra Finansów o ostatecznej kwocie subwencji ogólnej dla gminy oraz planowanych udziałach gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2012 rok **zmniejsza się** po stronie dochodów **część oświatową subwencji ogólnej** z kwoty 3.841.428 zł do kwoty 3.718.055 zł, tj. o kwotę **123.373,00 zł** oraz **planowane udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych** z kwoty 1.421.661 zł do kwoty 1.364.792 zł, tj. o kwotę **56.869 zł**.

Na podstawie promesy udzielenia dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu, wprowadza się do budżetu po stronie dochodów i wydatków plan w wysokości **54.385,00 zł** na realizację przedsięwzięcia pn. „**Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Brzuze na rok 2012**”.

W celu zastosowania właściwej klasyfikacji budżetowej w zakresie dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu z przeznaczeniem na realizację przedsięwzięcia pn. „**Zakup i sadzenie drzew na terenie gminy Brzuze**” w wysokości **9.000,00 zł** oraz na realizację przedsięwzięcia pn. „**Opracowanie Programu usuwania azbestu oraz wyrobów zawierających z terenu gminy Brzuze wraz z inwentaryzacją azbestu**” w wysokości **6.300,00 zł** dokonuje się przeniesień w planie dochodów z paragrafu 2440 „**Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych**” na paragraf 2460 „**Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych**”.

Na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego dokonuje się następujących zmian po stronie dochodów i wydatków w planie dotacji celowych na 2012 rok:

- w zakresie **pomocy społecznej** - zwiększa się plan dotacji o kwotę **2.100,00 zł**, z przeznaczeniem na przyznawanie i wypłacanie zasiłków celowych, a także udzielanie schronienia, posiłku oraz niezbędnego ubrania cudzoziemcom, którzy uzyskali zgodę na pobyt tolerowany na terytorium RP – paragraf 2010.

W związku z wpływami, po zakończeniu roku budżetowego, zwrotów z tytułu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych (wplacanych przez świadczeniobiorców), zwiększa się po stronie dochodów i wydatków plan z kwoty 500,00zł do kwoty 4.500,00zł, tj. o kwotę **4.000,00 zł** oraz plan odsetek z kwoty 100,00 zł do kwoty 500,00 zł, tj. o kwotę **400,00zł**, z uwagi na konieczność przyjęcia zwrotów na dochody gminy, a następnie przekazania ich do budżetu wojewody.

Ponadto dokonuje się przeniesienia kwoty **16.387,00 zł** z działu 852 „Pomoc społeczna” do działu 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej”, celem zabezpieczenia udziału środków własnych w projekcie realizowanym przez GOPS pn. Gmina Brzuze mówi stop wykluczeniu społecznemu.

W związku z decyzją Wojewody Kujawsko – Pomorskiego zmianie uległy wielkości dochodów budżetu państwa w związku z realizacją zadań zleconych, zgodnie z załączoną INFORMACJĄ O DOCHODACH BUDŻETU PAŃSTWA W 2012 ROKU.

W związku z otrzymaniem informacji z Wydziału Finansów i Budżetu K-PUW zabezpiecza się po stronie wydatków kwotę **29.879 zł**, z przeznaczeniem na zwrot, po zakończeniu roku budżetowego 2011, nadmiernie pobranej dotacji otrzymanej na **dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym (stypendia)**. Sytuacja ta jest wynikiem nie zaangażowania wkładu własnego na podstawie stanowiska Ministerstwa Edukacji Narodowej, z którego wynikało, że świadczenia te nie wymagają udziału środków własnych gmin, ponieważ są wypłacane na podstawie ustawy o systemie oświaty. W związku z odmienną do MEN interpretacją przepisów wydaną przez Ministerstwo Finansów, oraz zleceniem podjęcia działań przez NIK, Wojewoda wystąpił do samorządów o zwrot nadmiernie pobranych dotacji.

Ponadto zabezpiecza się po stronie wydatków kwotę **17.980 zł**, tytułem udziału środków własnych w realizacji w 2012 roku **pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym (stypendia)**.

Zwiększa się plan wydatków w rozdziale **85154 „Przeciwdziałanie alkoholizmowi”** o kwotę **23.942 zł**, stanowiącą równowartość środków z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż alkoholu, które nie zostały wykorzystane w 2011 roku na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.

W zakresie inwestycji przewidzianych do realizacji w 2012 roku - w związku z podpisanym w dniu 25.04.2012r. Aneksem Nr 2, zawierającym zaktualizowaną (po przeprowadzonym przetargu), wysokość pomocy finansowej, jak również w związku z przeniesieniem płatności za II etap na 2012 rok - wprowadza się następujące zmiany w ramach zadania pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej we wsiach: Ugoszcz, Brzuze, Ostrowite, Przyrowa i Mościska oraz głównych przewodów kanalizacji sanitarnej na terenie gminy Rypin i miasta Rypin”:

- zwiększa się z kwoty 9.316 zł do kwoty **2.010.999 zł**, tj. o 2.001.683 zł plan wydatków kwalifikowanych, ponoszonych w trakcie realizacji przedsięwzięcia w ramach projektu finansowanego ze środków funduszy strukturalnych (paragraf 6058),
- zwiększa się z kwoty 5.962 zł do kwoty **1.287.039 zł**, tj. o 1.281.077 zł plan wydatków kwalifikowanych, ponoszonych w trakcie realizacji przedsięwzięcia w ramach projektu finansowanego ze środków funduszy strukturalnych, stanowiących krajowy wkład publiczny (paragraf 6059),

- zwiększa się z kwoty 10.000 zł do kwoty **110.000 zł**, tj. o 100.000 zł plan wydatków niekwalifikowanych ponoszonych w trakcie realizacji przedsięwzięcia ze środków własnych (paragraf 6050).

Zadanie inwestycyjne pn. „Budowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Giżynek wraz z opracowaniem dokumentacji” zastępuje się nazwą: „**Budowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Giżynek, remont gminnej oczyszczalni ścieków, wraz z opracowaniem dokumentacji**”, zmniejszając jednocześnie limit wydatków z kwoty 1.100.000 zł do kwoty **1.015.000 zł**, tj. o kwotę 85.000 zł.

W ramach zadania inwestycyjnego pn. „**Zakup działek rolnych**” zwiększa się limit wydatków z kwoty 70.000 zł do kwoty **155.000 zł**, tj. o kwotę 85.000 zł w związku z planowanym zakupem prawa użytkowania wieczystego nieruchomości niezabudowanej, obejmującej działkę nr 194/35 o pow. 3,2003 ha w miejscowości Ostrowite.

Na podstawie umowy przyznania pomocy na operację z zakresu małych projektów, realizowaną w ramach PROW, wprowadza się do budżetu po stronie dochodów i wydatków plan w wysokości **23.858 zł**, na operacje inwestycyjne w ramach projektu pn. „**Budowa pomostu rekreacyjno – spacerowego wraz z utwardzeniem terenu w miejscowości Trąbin**”. Ponadto w zakresie wydatków inwestycyjnych zmniejsza się o kwotę **9.000 zł** (w paragrafie 6050) plan wydatków na realizację powyższego projektu, zabezpieczając jednocześnie, tytułem wkładu własnego, środki w wysokości **18.064 zł** (paragraf 6059).

Ponadto uaktualnia się nazwę zadania, zgodnie z zapisem w umowie.

Powyższe zmiany wpłynęły na zmianę wyniku budżetu. **Deficyt budżetu** został zwiększony z kwoty 215.278 zł do kwoty **3.859.145 zł** i zostanie sfinansowany planowanym kredytem.

PRZEWODNICZĄCY RADY
GMINY BRZUZE
Krzysztof Budziński