

# UCHWAŁA Nr X / 64 / 11

## RADY GMINY OSIE

z dnia 29 grudnia 2011 r.

### W sprawie dokonania zmian w budżecie Gminy Osie na 2011 r.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. d oraz i, pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 ze zm.<sup>1</sup>) oraz art. 211 - 222, 235-237, 242, 258, 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.<sup>2</sup>) uchwała się, co następuje:

#### **§ 1. 1. Dochody budżetu przed zmianami wynoszą: - 17.760.780,85 zł**

- 1) dochody bieżące - 16.669.480,85 zł
  - w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ufp - 130.696,85 zł
- 2) dochody majątkowe - 1.091.300,00 zł
  - w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ufp - 0,00 zł
- Zmniejszyć dochody budżetu o kwotę - 99.000,00 zł
  - w tym: dochody bieżące - 99.000,00 zł
  - dochody majątkowe - 0,00 zł
- w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ufp - 0,00 zł
- Zwiększyć dochody budżetu o kwotę - 138.000,00 zł
  - w tym: dochody bieżące - 73.000,00 zł
  - dochody majątkowe - 65.000,00 zł

#### **Dochody budżetu po zmianach wynoszą: - 17.799.780,85 zł**

- 1) dochody bieżące - 16.643.480,85 zł
    - w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ufp - 130.696,85 zł
  - 2) dochody majątkowe - 1.156.300,00 zł
    - w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ufp - 0,00 zł
- Zmiany przedstawia załącznik Nr 1

#### **2. Wydatki budżetu przed zmianami wynoszą: - 19.160.780,85 zł**

- 1) wydatki bieżące - 14.628.562,85 zł
  - w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust 1 pkt 2 i 3 ufp - 146.030,00 zł

<sup>1</sup> Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2002 r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271 i Nr 214, poz. 1806, z 2003 r. Nr 80, poz. 717 i Nr 162, poz. 1568, z 2004 r. Nr 102, poz. 1055, Nr 116, poz. 1203 i Nr 167, poz. 1759, z 2005 r. Nr 172, poz. 1441 i Nr 175, poz. 1457, z 2006 r. Nr 17, poz. 128 i Nr 181, poz. 1337, z 2007 r. Nr 48, poz. 327, Nr 138, poz. 974 i Nr 173, poz. 1218, z 2008 r. Nr 180, poz. 1111 i Nr 223, poz. 1458, z 2009 r. Nr 52, poz. 420 i Nr 157, poz. 1241, z 2010 r. Nr 28, poz. 142 i 146, Nr 40, poz. 230 i Nr 106, poz. 675 oraz z 2011 r. Nr 21, poz. 113, Nr 117, poz. 679, Nr 134, poz. 777 i Nr 217, poz. 1281.

<sup>2</sup> Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 123 poz. 835, Nr 152 poz. 1020, Nr 96 poz. 620, Nr 238 poz. 1578 i Nr 257 poz. 1726 oraz z 2011 r. Nr 201 poz. 1183.

- 2) wydatki majątkowe - 4.532.218,00 zł  
- w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust 1 pkt 2 i 3  
ufp – 1.870.000,00 zł

Zwiększyć wydatki budżetu o kwotę - 39.000,00 zł  
wydatki bieżące o kwotę - 39.000,00 zł

**Wydatki budżetu po zmianach wynoszą: - 19.199.780,85 zł**

- 1) wydatki bieżące - 14.667.562,85 zł  
- w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust 1  
pkt 2 i 3 ufp – 146.030,00 zł

- 2) wydatki majątkowe - 4.532.218,00 zł  
- w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust 1  
pkt 2 i 3 ufp – 1.870.000,00 zł  
Zmiany określa załącznik Nr 2

**3 . Ustala się wysokość deficytu budżetu na 2011 r. w kwocie 1.400.000,00 zł.**

§ 2 . Źródłem pokrycia planowanego deficytu będzie pożyczka z WFOŚ i GW w wys. 400,000,00 zł oraz kredyt w wys. 1.000.000,00 zł.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Osie.

**Przewodniczący Rady Gminy**

*(-) Roman Waśkowski*

## **Uzasadnienie**

### **Dochody**

#### **Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa**

##### **Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami**

*W tym rozdziale dokonuje się zwiększenia planu dochodów majątkowych o kwotę 65.000,00 zł z tytułu wpływów z odpłatnego nabycia prawa własności. Zwiększenie planu dochodów jest następstwem wyższego, niż pierwotnie zakładano wykonania dochodów, oraz dokonuje się zwiększenia planowanych wpływów z opłat za użytkowanie wieczyste o 2.000,00 zł i dochodów z najmu o 1.000,00 zł*

#### **Dział 750 – Administracja publiczna**

*W rozdziale 75023 § 0920 dokonuje się zwiększenia planu dochodów o kwotę 5.000,00 zł z tytułu wpływów z odsetek zgromadzonych na rachunku bankowym. Zwiększenie jest skutkiem wyższego, niż pierwotnie planowano, wpływu z tego tytułu.*

#### **Dział 756 - Dochody od osób prawnych , osób fizycznych i innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej....**

##### **Rozdział 75601 – Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych**

*W tym rozdziale dokonuje się zmniejszenia planu dochodów o kwotę 2.000,00 zł w § 0350 z tytułu wpływów podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych , opłacanego w formie karty podatkowej. Zmniejszenie jest skutkiem niższych niż pierwotnie planowano, wpływów z tego tytułu.*

##### **Rozdział 75615 – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych**

*W tym rozdziale dokonuje się zwiększenia planu dochodów o kwotę 7.000,00 zł w § 0340 z tytułu wpływów z podatku od środków transportowych. Zwiększenie jest skutkiem wyższego, niż pierwotnie planowano, wpływu z tego tytułu.*

##### **Rozdział 75616 – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych**

*W tym rozdziale dokonuje się zmniejszenia planu dochodów o kwotę 20.000,00 zł, w § 0310 z tytułu wpływów z podatku od nieruchomości, w § 0500 z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych oraz dokonuje się zwiększenia planu dochodów w § 0340 z tytułu podatku od środków transportowych i § 0910 z tytułu wpływu z odsetek od nieterminowych wpłat podatków i opłat. Zmiany są wynikiem korekty planu i faktycznego zrealizowania dochodów.*

##### **Rozdział 75618 – Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw**

*W tym rozdziale dokonuje się zmniejszenia planu dochodów o kwotę 61.400,00 zł w § 0490 z tytułu wpływów z opłaty planistycznej. Zmniejszenie jest skutkiem niższych, niż pierwotnie planowano, wpływów z tego tytułu.*

#### **Dział 801 – Oświata i wychowanie**

*W tym dziale dokonuje się zwiększenia planu wpływów w rozdz. 80104 z odpłatności za korzystanie z wyżywienia w przedszkolu o kwotę 6.000,00 zł oraz w rozdz. 80148 za korzystanie z wyżywienia w stołówce szkolnej o kwotę 33.000,00 zł. Ponadto dokonuje się zmniejszenia planu wpływów w rozdz. 80195 z najmu pomieszczeń w obiektach szkolnych o kwotę 3.000,00 zł i wpływów z usług o kwotę 4.000,00 zł.*

### **Dział 852 – Pomoc społeczna**

*W tym rozdziale dokonuje się zmniejszenia planu dochodów o kwotę 4.000,00 zł w rozdz. 85228 § 0830 z tytułu wpływów z usług opiekuńczych. Zmniejszenie jest skutkiem niższych, niż pierwotnie planowano, wpływów z tego tytułu.*

### **Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

Rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód

*W tym rozdziale dokonuje się zwiększenia planu dochodów o kwotę 9.000,00 zł w § 0960 z tytułu wpływów z darowizn na rozwój infrastruktury. Zwiększenie jest skutkiem wyższego, niż pierwotnie planowano, wpływu z tego tytułu.*

## **Wydatki**

### **Dział 801 Oświata i wychowanie**

*W tym dziale dokonuje się zwiększenia planu wydatków w rozdz. 80104 - Przedszkola o kwotę 6.000,00 zł oraz w rozdz. 80148 – stołówki szkolne o kwotę 33.000,00 zł z przeznaczeniem na zakup żywności.*

**Zmiany w planie dochodów budżetu gminy Osie na 2011 r.**

<i>Plan dochodów przed zmianami</i>						<b>17.760.780,85</b>
<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>§</b>	<b>Treść</b>	<b>Zmniejszenie</b>	<b>Zwiększenie</b>	<b>Wielkość po zmianach</b>
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>		<b>5.000,00</b>	<b>119.887,00</b>
	75023		<b>Urzędy Gmin</b>		5.000,00	23.400,00
		0920	<i>Pozostałe odsetki</i>		5.000,00	23.000,00
<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>		70.000,00	409.500,00
	70005		<b>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</b>		<b>68.000,00</b>	<b>407.500,00</b>
		0470	<i>Wpływy za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości</i>		2.000,00	17.500,00
		0750	<i>Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze</i>		1.000,00	57.500,00
		0770	<i>Wpływ z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa wieczystego użytkowania</i>		65.000,00	322.300,00
<b>756</b>			<b>Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</b>	<b>88.000,00</b>	<b>16.000,00</b>	<b>6.888.185,00</b>
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	2.000,00		4.500,00
		0350	<i>Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej</i>	2.000,00		4.500,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych		7.000,00	2.699.847,00
		0340	<i>Podatek od środków transportowych</i>		7.000,00	70.000,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych,	20.000,00	9.000,00	1.094.000,00

			podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych			
		0310	<i>Podatek od nieruchomości</i>	10.000,00		645.000,00
		0340	<i>Podatek od środków transportowych</i>		2.000,00	102.000,00
		0500	<i>Podatek od czynności cywilnoprawnych</i>	10.000,00		130.000,00
		0910	<i>Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat</i>		7.000,00	15.000,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	65.000,00		113.000,00
		0410	<i>Wpływy z opłaty skarbowej</i>	3.600,00		18.400,00
		0490	<i>Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw</i>	61.400,00		4.600,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>7.000,00</b>	<b>39.000,00</b>	<b>231.000,00</b>
	80104		Przedszkola		6.000,00	83.000,00
		0690	<i>Wpływy z różnych opłat</i>		6.000,00	83.000,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne		33.000,00	133.000,00
		0690	<i>Wpływy z różnych opłat</i>		33.000,00	133.000,00
	80195		Pozostała działalność	7.000,00		15.000,00
		0750	<i>Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze</i>	3.000,00		5.000,00
		0830	<i>Wpływy z usług</i>	4.000,00		10.000,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>4.000,00</b>		<b>2.869.430,00</b>
	85228		<i>Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</i>	4.000,00		49.840,00
		0830	<i>Wpływy z usług</i>	4.000,00		36.000,00
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>		<b>9.000,00</b>	<b>854.989,00</b>
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód		9.000,00	796.000,00
		0960	<i>Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej</i>		9.000,00	46.000,00
<b>Razem:</b>				<b>99.000,00</b>	<b>138.000,00</b>	<b>17.799.780,85</b>
<i>Plan dochodów po zmianach</i>						

**Zmiany w planie wydatków budżetu Gminy Osie na 2011 r.**

<i>Plan wydatków przed zmianami</i>						<b>19.160.780,85</b>
Dział	Rozdział	§	Treść	Zmniejszenie	Zwiększenie	Wielkość po zmianach
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>		39.000,00	7.281.268,00
	80104		<b>Przedszkola</b>		6.000,00	595.157,00
		4220	<b>Zakup środków żywności</b>		6.000,00	42.400,00
	80148		<b>Stołówki szkolne</b>		33.000,00	248.451,00
		4220	<b>Zakup środków żywności</b>		33.000,00	133.000,00
<b>Razem:</b>				<b>0,00</b>	<b>39.000,00</b>	
<i>Plan wydatków po zmianach</i>						<b>19.199.780,85</b>

**Plan wydatków budżetu Gminy Osie na 2011 rok po wprowadzeniu zmian przedstawia się następująco:**

<b>Plan wydatków ogółem</b>				19.199.780,85
<b>I.</b>	<b>Wydatki bieżące</b>			14.667.562,85
	z tego:			
	1.	Wydatki jednostek budżetowych		10.528.926,00
			- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	7.461.813,93
			- wydatki związane z realizacją zadań statutowych	3.067.112,07
	2.	Dotacje na zadania bieżące		698.310,00
	3.	Świadczenia na rzecz osób fizycznych		3.224.296,85
	4.	Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3		146.030,00
	5.	Wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji		0,00
	6.	Obsługa długu		70.000,00
<b>II.</b>	<b>Wydatki majątkowe</b>			4.532.218,00
	z tego:			
	1.	Inwestycje i zakupy inwestycyjne		4.532.218,00
		w tym:		
			- na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	1.870.000,00