

**UCHWAŁA NR XXV/244/17  
RADY GMINY BORZYTUCHOM**

z dnia 21 grudnia 2017 r.

**w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie gminy na 2017r.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 08 marca 1990r. o samorządzie gminnym ( Dz.U.2017.1875 t.j.) oraz art. 212 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.2017.2077 j.t.)

**Rada Gminy uchwała co następuje:**

**§ 1.** Zwiększa się dochody w budżecie gminy o kwotę **74 744,00 zł** (słownie: siedemdziesiąt cztery tysiące siedemset czterdzieści cztery złote 00/100) według załącznika Nr 1 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Zmniejsza się wydatki w budżecie gminy o kwotę **2 614 284,00 zł** (słownie: dwa miliony sześćset czterdzieści złotych dwieście osiemdziesiąt cztery złote 00/100) zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 3.** Budżet gminy na 2017 rok po dokonanych zmianach zamyka się po stronie:**DOCHODÓW:**  
**16 206 992,94 zł** w tym: dochody bieżące 15 883 014,94 dochody majątkowe 323 978,00 dotacje na zadania zlecone 5 048 794,94 **WYDATKÓW: 18 992 249,94 zł** w tym: wydatki bieżące 15 563 075,94 wydatki majątkowe 3 429 174,00 wydatki na zadania zlecone 5 048 794,94 Budżet zamyka się deficytem w wysokości **2 785 257,00 zł**, którego pokrycie stanowią:

- a) wolne środki w kwocie 1 408 597,00 zł,
- b) przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 940 894,00 zł,
- c) pożyczka na wyprzedzające finansowanie działań finansowych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 435 766,00 zł.

**§ 4. 1.** Ustala się przychody budżetu gminy w wysokości 3 135 257,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 3, w tym:

- 1) Wolne środki na kwotę 1 758 597,00 zł,
- 2) Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym na kwotę 940 894,00 zł,
- 3) Przychody z zaciągniętych pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej na kwotę 435 766,00 zł.

2. Ustala się rozchody budżetu gminy w wysokości 350 000,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 3, w tym:

- 1) Spłatę rat kredytu długoterminowego w kwocie 350 000,00 zł.

**§ 5. 1.** Ustala się limity zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek w kwocie 2 076 660,00 zł, w tym na:

- 1) Pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu w wysokości 700 000,00 zł;
- 2) Finansowanie planowanego deficytu budżetu w wysokości 940 894,00 zł;
- 3) Zaciągnięcie pożyczki na wyprzedzające finansowanie działań finansowych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w wysokości 435 766,00 zł.

**§ 6.** Upoważnia się Wójta Gminy do:

1. zaciągania kredytów i pożyczek na:

- a) pokrycie występującego w ciągu roku deficytu budżetu gminy do 700 000,00 zł,
- b) finansowanie planowanego deficytu budżetu w wysokości 940 894,00 zł,
- c) wyprzedzające finansowanie działań finansowych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w wysokości 435 766,00 zł.

2. dokonywania zmian w planie wydatków na wynagrodzenia i uposażenia ze stosunku pracy oraz zmian planu wydatków majątkowych w obrębie działów klasyfikacji budżetowej.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Borzytuchom.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej oraz na tablicy ogłoszeń.

Przewodniczący Rady

**Beata Kudlik**

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XXV/244/17

Rady Gminy Borzytuchom

z dnia 21 grudnia 2017 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>717 193,94</b>	<b>14 163,00</b>	<b>731 356,94</b>
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	452 230,00	7 420,00	459 650,00
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	0,00	7 173,00	7 173,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	47,00	47,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	600,00	200,00	800,00
	01095		Pozostała działalność	232 285,94	6 743,00	239 028,94
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	0,00	6 743,00	6 743,00
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>4 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 000,00</b>
	60016		Drogi publiczne gminne	4 000,00	0,00	4 000,00
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	0,00	4 000,00	4 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	4 000,00	- 4 000,00	0,00
<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>418 683,00</b>	<b>62 983,00</b>	<b>481 666,00</b>
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	418 683,00	52 238,00	470 921,00
		0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	42 981,00	- 42 498,00	483,00
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	10 000,00	300,00	10 300,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	35,00	35,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	25 019,00	27 981,00	53 000,00

	0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	0,00	42 981,00	42 981,00
	0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	190 000,00	23 439,00	213 439,00
	70095	Pozostała działalność	0,00	10 745,00	10 745,00
	0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	10 745,00	10 745,00
<b>750</b>		<b>Administracja publiczna</b>	<b>61 468,00</b>	<b>1 404,00</b>	<b>62 872,00</b>
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	159,00	1 404,00	1 563,00

	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	800,00	800,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	159,00	604,00	763,00
<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>2 859 424,00</b>	<b>- 31 361,00</b>	<b>2 828 063,00</b>
	75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	863 974,00	3 129,00	867 103,00
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	850,00	1 322,00	2 172,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1 000,00	1 800,00	2 800,00
	2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	708,00	7,00	715,00
	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	566 108,00	- 42 962,00	523 146,00
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	322 272,00	- 35 272,00	287 000,00
	0320	Wpływy z podatku rolnego	170 100,00	- 10 000,00	160 100,00
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	16 000,00	3 110,00	19 110,00
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	800,00	- 800,00	0,00
	75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	114 000,00	8 472,00	122 472,00
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	10 000,00	5 900,00	15 900,00
	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	0,00	2 500,00	2 500,00

		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	24 000,00	72,00	24 072,00
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>6 474 869,00</b>	<b>7 000,00</b>	<b>6 481 869,00</b>
	75814		Różne rozliczenia finansowe	50 488,00	7 000,00	57 488,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	18 400,00	7 000,00	25 400,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>316 049,00</b>	<b>14 780,00</b>	<b>330 829,00</b>
	80104		Przedszkola	150 830,00	11 743,00	162 573,00
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	50 500,00	8 300,00	58 800,00
		0830	Wpływy z usług	2 000,00	200,00	2 200,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	3 243,00	3 243,00
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	0,00	37,00	37,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	37,00	37,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	81 000,00	3 000,00	84 000,00
		0830	Wpływy z usług	81 000,00	3 000,00	84 000,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>234 005,00</b>	<b>1 750,00</b>	<b>235 755,00</b>
	85295		Pozostała działalność	0,00	1 750,00	1 750,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	1 750,00	1 750,00
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>274 068,00</b>	<b>2 345,00</b>	<b>276 413,00</b>
	90002		Gospodarka odpadami	269 568,00	977,00	270 545,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	877,00	877,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	100,00	100,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	4 500,00	1 368,00	5 868,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	4 500,00	1 368,00	5 868,00
<b>921</b>			<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>2 000,00</b>	<b>1 680,00</b>	<b>3 680,00</b>
	92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	2 000,00	1 680,00	3 680,00
		0830	Wpływy z usług	2 000,00	1 680,00	3 680,00
<b>Razem:</b>				<b>16 132 248,94</b>	<b>74 744,00</b>	<b>16 206 992,94</b>

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XXV/244/17

Rady Gminy Borzytuchom

z dnia 21 grudnia 2017 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>1 890 189,00</b>	<b>- 89 390,00</b>	<b>1 800 799,00</b>
	60016		Drogi publiczne gminne	1 820 189,00	- 89 390,00	1 730 799,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	682 004,03	- 89 390,00	592 614,03
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>421 311,00</b>	<b>- 251 811,00</b>	<b>169 500,00</b>
	75412		Ochotnicze straże pożarne	413 311,00	- 251 811,00	161 500,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	251 811,00	- 251 811,00	0,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>5 503 291,00</b>	<b>13 500,00</b>	<b>5 516 791,00</b>
	80101		Szkoły podstawowe	3 255 949,00	11 500,00	3 267 449,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	224 534,00	11 500,00	236 034,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	126 707,00	2 000,00	128 707,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	10 300,00	2 000,00	12 300,00
<b>851</b>			<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>28 000,00</b>	<b>72,00</b>	<b>28 072,00</b>
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	20 000,00	72,00	20 072,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 000,00	72,00	11 072,00
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>2 822 393,00</b>	<b>- 2 286 655,00</b>	<b>535 738,00</b>
	90002		Gospodarka odpadami	320 568,00	- 27 275,00	293 293,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	32 000,00	- 27 275,00	4 725,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	4 500,00	1 680,00	6 180,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 300,00	1 680,00	5 980,00
	90095		Pozostała działalność	2 301 725,00	- 2 261 060,00	40 665,00

	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 247 225,00	- 2 221 060,00	26 165,00
	6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	48 000,00	- 40 000,00	8 000,00
<b>Razem:</b>			21 606 533,94	- 2 614 284,00	18 992 249,94

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr XXV/244/17  
Rady Gminy Borzytuchom  
z dnia 21 grudnia 2017 r.

### Przychody i rozchody budżetu w 2017r.

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	kwota
1	2	3	4
<b>Przychody ogółem :</b>			<b>3 135 257,00</b>
1	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	950	1 758 597,00
2	Przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych	951	0,00
3	Przychody z zaciągniętych pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	903	435 766,00
4	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	952	940 894,00
<b>Rozchody ogółem:</b>			<b>350 000,00</b>
1	Spłaty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	963	
2	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	350 000,00



## UZASADNIENIE

### Załącznik Nr 1 DOCHODY

**Dział 010** – zwiększa się o kwotę 14 163,00 zł z tytułu wpływów z kary, kosztów upomnień, odsetek od nieterminowych wpłat i dzierżawy z Nadleśnictwa.

**Dział 600** – dokonuje się przeniesienia w ramach działu.

**Dział 700** – zwiększa się o kwotę 62 983,00 zł z tytułu wpływów z użytkowania wieczystego nieruchomości, kosztów upomnienia, najmu i dzierżawy oraz ze sprzedaży gruntów. W dziale dokonuje się również przeniesienia w ramach rozdziału.

**Dział 750**– zwiększa się o kwotę 1 404,00 zł z tytułu wpływów z kosztów upomnień i zwrotu zaliczki komorniczej i sądowej za 2016r.

#### **Dział 756:**

**Rozdział 75615** – zwiększa się o kwotę 3 129,00 zł z tytułu wpływów z podatku od środków transportowych, odsetek od nieterminowych wpłat i rekompensaty utraconych dochodów.

**Rozdział 75616** – zmniejsza się o kwotę 42 962,00 zł z tytułu wpływów z podatku od nieruchomości, rolnego, od środków transportowych i kosztów upomnienia.

**Rozdział 75618** – zwiększa się o kwotę 8 472,00 zł z tytułu wpływów z opłaty skarbowej, opłaty eksploatacyjnej i opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych.

**Dział 758**– zwiększa się o kwotę 7 000,00 zł z tytułu wpływów z odsetek na rachunku bankowym.

**Dział 801**– zwiększa się o kwotę 14 780,00 zł z tytułu wpływów za wyżywienie od uczniów i nauczycieli, zwrotu kosztów wychowania przedszkolnego na 2016 r., zwrotu rozliczenia kosztów na doskonalenie nauczycieli za 2016 r. i wpływy za dożywianie w stołówkach szkolnych.

**Dział 852**– zwiększa się o kwotę 1 750,00 zł z tytułu wpływów z refundacji z PUP za 2016 r.

**Dział 900**– zwiększa się o kwotę 2 345,00 zł z tytułu wpływów z kosztów upomnień, odsetek od nieterminowych wpłat i wpływów z Urzędu Marszałkowskiego .

**Dział 921**– zwiększa się o kwotę 1 680,00 zł z tytułu wpływów z wynajmu sal wiejskich.

### Załącznik Nr 2 WYDATKI

**Dział 600** – zmniejsza się o kwotę 89 390,00 zł z realizacji inwestycji „Przebudowa drogi w msc. Jutrzenka”. Inwestycja została przesunięta na 2018 r.

**Dział 754** – zmniejsza się o kwotę 251 811,00 zł z realizacji inwestycji „Budowa systemu powiadamiania i alarmowania ludności oraz zintegrowanej łączności w powiecie bytowskim w warunkach zagrożenia, w szczególności powodziowego”. Inwestycja została przesunięta na 2018 r.

**Dział 851** – zwiększa się o kwotę 72,00 zł z przeznaczeniem na zakup materiałów.

**Dział 801:**

- zwiększa się o kwotę 11 500,00 zł na realizację inwestycji „Adaptacja szkoły w Dąbrówce do aktualnych potrzeb”,
- zwiększa się o kwotę 2 000,00 z przeznaczeniem na współfinansowanie kosztów opieki wychowania przedszkolnego dla dzieci.

**Dział 900:**

- zwiększa się o kwotę 1 680,00 zł z przeznaczeniem na zakup materiałów,
- zmniejsza się o kwotę 27 275,00 zł z realizacji inwestycji „Budowa PSZOK w miejscowości Borzytuchom”,
- zmniejsza się o kwotę 2 184 124,00 zł z realizacji inwestycji „Inwestycja odnawialnych źródeł energii na terenie Gmin Borzytuchom, Czarna Dąbrówka i Tuchomie”,
- zmniejsza się o kwotę 36 936,00 zł z realizacji inwestycji „Zrównoważone, edukacyjne i turystyczne udostępnienie unikatowych w skali kraju jezior lobeliowych na terenie Gminy Borzytuchom”.

Powyższe inwestycje przesunięto na 2018 r.

- zmniejsza się o kwotę 40 000,00 zł z środków przeznaczonych na dotację dla mieszkańców gminy, gdzie nie ma możliwości doprowadzenia wody na cele konsumpcyjne.

**Załącznik Nr 3 PRZYCHODY I ROZCHODY**

Przychody budżetu gminy zmniejszono o kwotę 2 689 028,00 zł, w tym:

- 1) przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym zmniejszono o 2 689 028,00 zł.