

**UCHWAŁA NR XXXII.364.2014**  
**RADY MIEJSKIEJ W BIAŁEJ**

z dnia 12 września 2014 r.

**w sprawie zmian budżetu Gminy Biała na 2014 r.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. 2013 r., poz. 594 z późn. zm.<sup>1)</sup>) i art. 211, art. 212 i art. 217 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. 2013 r., poz. 885, z późn. zm.<sup>2)</sup>) uchwała się, co następuje:

**§ 1.** Dokonuje się następujących zmian w budżecie Gminy Biała na 2014 r.

**1. Zwiększa się budżet po stronie dochodów o kwotę 271.914,10 zł**

1) w dziale 700 - Gospodarka mieszkaniowa o kwotę 4.000,00 zł

a) w rozdziale 70004 - Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej o kwotę 4.000,00 zł

- dochody bieżące o kwotę 4.000,00 zł

w § 0690 - Wpływy z różnych opłat o kwotę 2.000,00 zł

w § 0920 - Pozostałe odsetki o kwotę 2.000,00 zł

2) w dziale 710 - Działalność usługowa o kwotę 64.400,00 zł

a) w rozdziale 71095 - Pozostała działalność o kwotę 64.400,00 zł

- dochody bieżące o kwotę 64.400,00 zł

w § 0970 - Wpływy z różnych dochodów o kwotę 64.400,00 zł

3) w dziale 750 - Administracja publiczna o kwotę 5.000,00 zł

a) w rozdziale 75023 - Urzędy gmin o kwotę 5.000,00 zł

- dochody bieżące o kwotę 5.000,00 zł

w § 0830 - Wpływy z usług o kwotę 5.000,00 zł

4) w dziale 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem o kwotę 81.100,00 zł

a) w rozdziale 75616 - Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych o kwotę 53.100,00 zł

- dochody bieżące o kwotę 53.100,00 zł

w § 0430 - Wpływy z opłaty targowej o kwotę 1.000,00 zł

w § 0490 - Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw o kwotę 50.000,00 zł

w § 0690 - Wpływy z różnych opłat o kwotę 2.000,00 zł

w § 0910 - Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat o kwotę 100,00 zł

b) w rozdziale 75618 - Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw o kwotę 8.000,00 zł

- dochody bieżące o kwotę 8.000,00 zł

w § 0490 - Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw o kwotę 8.000,00 zł

c) w rozdziale 75621 - Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa o kwotę 20.000,00 zł

<sup>1)</sup>Zm. poz. 645 i 1318 z 2014 r. poz. 379, poz. 1072

<sup>2)</sup>Zm. poz. 938, 1646 i z 2014r. poz. 379, poz. 911

- dochody bieżące o kwotę 20.000,00 zł

w § 0020 - Podatek dochodowy od osób prawnych o kwotę 20.000,00 zł

5) w dziale 758 - Różne rozliczenia o kwotę 104.890,10 zł

a) w rozdziale 75814 - Różne rozliczenia finansowe o kwotę 104.890,10 zł

- dochody bieżące o kwotę 71.156,05 zł

w § 2030 - Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) o kwotę 71.156,05 zł

- dochody majątkowe o kwotę 33.734,05 zł

w § 6330 - Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin) o kwotę 33.734,05 zł

6) w dziale 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska o kwotę 10.000,00 zł

a) w rozdziale 90019 - Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska o kwotę 10.000,00 zł

- dochody bieżące o kwotę 10.000,00 zł

w § 0690 - Wpływy z różnych opłat o kwotę 10.000,00 zł

7) w dziale 926 - Kultura fizyczna o kwotę 2.524,00 zł

a) w rozdziale 92601 -Obiekty sportowe o kwotę 2.524,00 zł

- dochody majątkowe o kwotę 2.524,00 zł

w § 6680 - Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego o kwotę 2.524,00 zł

## **2. Zmniejsza się budżet po stronie dochodów o kwotę 203.770,00 zł**

1) w dziale 600 - Transport i łączność o kwotę 20.000,00 zł

a) w rozdziale 60017 - Drogi wewnętrzne o kwotę 20.000,00 zł

- dochody majątkowe o kwotę 20.000,00 zł

w § 6260 - Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych o kwotę 20.000,00 zł

2) w dziale 750 - Administracja publiczna o kwotę 2.000,00 zł

a) w rozdziale 75023 - Urzędy gmin o kwotę 2.000,00 zł

- dochody bieżące o kwotę 2.000,00 zł

w § 0690 - Wpływy z różnych opłat o kwotę 2.000,00 zł

3) w dziale 758 - Różne rozliczenia o kwotę 100.000,00 zł

a) w rozdziale 75814 - Różne rozliczenia finansowe o kwotę 100.000,00 zł

- dochody bieżące o kwotę 100.000,00 zł

w § 0970 - Wpływy z różnych dochodów o kwotę 100.000,00 zł

4) w dziale 801 - Oświata i wychowanie o kwotę 21.000,00 zł

a) w rozdziale 80104 - Przedszkola o kwotę 21.000,00 zł

- dochody bieżące o kwotę 21.000,00 zł

w § 2310 - Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego o kwotę 21.000,00 zł

5) w dziale 926 - Kultura fizyczna o kwotę 60.770,00 zł

a) w rozdziale 92601 -Obiekty sportowe o kwotę 60.770,00 zł

- dochody bieżące o kwotę 2.770,00 zł

w § 0970 - Wpływy z różnych dochodów o kwotę 2.770,00 zł

- dochody majątkowe o kwotę 58.000,00 zł

w § 6207 - 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 58.000,00 zł

### **3. Zwiększa się budżet po stronie wydatków o kwotę 189.711,10 zł**

1) w dziale 600 - Transport i łączność o kwotę 40.611,10 zł

a) w rozdziale 60016 - Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej o kwotę 40.611,10 zł

- wydatki bieżące o kwotę 40.611,10 zł w tym:

wydatki jednostek budżetowych o kwotę 40.611,10 zł w tym:

a) wydatki związane z realizacją zadań statutowych o kwotę 40.611,10 zł

2) w dziale 700 - Gospodarka mieszkaniowa o kwotę 3.000,00 zł

a) w rozdziale 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami o kwotę 3.000,00 zł

- wydatki bieżące o kwotę 3.000,00 zł w tym:

wydatki jednostek budżetowych o kwotę 3.000,00 zł w tym:

a) wydatki związane z realizacją zadań statutowych o kwotę 3.000,00 zł

3) w dziale 710 - Działalność usługowa o kwotę 78.000,00 zł

a) w rozdziale 71095 - Pozostała działalność o kwotę 78.000,00 zł

- wydatki bieżące o kwotę 78.000,00 zł w tym:

wydatki jednostek budżetowych o kwotę 78.000,00 zł w tym:

a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane o kwotę 75.000,00 zł

b) wydatki związane z realizacją zadań statutowych o kwotę 3.000,00 zł

4) w dziale 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza o kwotę 2.000,00 zł

a) w rozdziale 85401 - Świetlice szkolne o kwotę 2.000,00 zł

- wydatki bieżące o kwotę 2.000,00 zł w tym:

wydatki jednostek budżetowych o kwotę 2.000,00 zł w tym:

a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane o kwotę 2.000,00 zł

5) w dziale 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska o kwotę 61.100,00 zł

a) w rozdziale 90002 - Gospodarka odpadami o kwotę 51.100,00 zł

- wydatki bieżące o kwotę 13.900,00 zł w tym:

wydatki jednostek budżetowych o kwotę 13.900,00 zł w tym:

a) wydatki związane z realizacją zadań statutowych o kwotę 13.900,00 zł

- wydatki majątkowe o kwotę 37.200,00 zł

b) w rozdziale 90019 - Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska o kwotę 10.000,00 zł

- wydatki bieżące o kwotę 10.000,00 zł w tym:

wydatki jednostek budżetowych o kwotę 10.000,00 zł w tym:

a) wydatki związane z realizacją zadań statutowych o kwotę 10.000,00 zł

6) w dziale 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego o kwotę 5.000,00 zł

a) w rozdziale 92195 - Pozostała działalność o kwotę 5.000,00 zł

- wydatki bieżące o kwotę 5.000,00 zł w tym:

wydatki jednostek budżetowych o kwotę 5.000,00 zł w tym:

#### **4. Zmniejsza się budżet po stronie wydatków o kwotę 196.000,00 zł**

1) w dziale 600 - Transport i łączność o kwotę 20.000,00 zł

a) w rozdziale 60017 - Drogi wewnętrzne o kwotę 20.000,00 zł

- wydatki majątkowe o kwotę 20.000,00 zł

2) w dziale 700 - Gospodarka mieszkaniowa o kwotę 40.000,00 zł

a) w rozdziale 70004 - Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej o kwotę 40.000,00 zł

- wydatki majątkowe o kwotę 40.000,00 zł

3) w dziale 757 - Obsługa długu publicznego o kwotę 100.000,00 zł

a) w rozdziale 75702 - Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego o kwotę 100.000,00 zł

- wydatki bieżące o kwotę 100.000,00 zł w tym:

obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego o kwotę 100.000,00 zł

4) w dziale 801 - Oświata i wychowanie o kwotę 33.000,00 zł

a) w rozdziale 80101 - Szkoły podstawowe o kwotę 2.000,00 zł

- wydatki bieżące o kwotę 2.000,00 zł w tym:

wydatki jednostek budżetowych o kwotę 2.000,00 zł w tym:

a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane o kwotę 2.000,00 zł

b) w rozdziale 80104 - Przedszkola o kwotę 31.000,00 zł

- wydatki bieżące o kwotę 31.000,00 zł w tym:

dotacje na zadania bieżące o kwotę 31.000,00 zł

5) w dziale 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego o kwotę 3.000,00 zł

a) w rozdziale 92120 - Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami o kwotę 3.000,00 zł

- wydatki bieżące o kwotę 3.000,00 zł w tym:

wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3

ustawy o finansach publicznych w części związanej z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego o kwotę 3.000,00 zł

#### **5. Zwiększa się budżet po stronie rozchodów o kwotę 74.433,00 zł**

1) w § 991 - Udzielone pożyczki i kredyty o kwotę 74.433,00 zł

§ 2. Wielkość budżetu po wprowadzonych zmianach wynosi:

1. Plan dochodów budżetu **31.143.737,18 zł**

2. Plan przychodów budżetu **3.827.865,00 zł**

co daje razem kwotę **34.971.602,18 zł**

3. Plan wydatków budżetu **34.097.169,18 zł**

4. Plan rozchodów budżetu **874.433,00 zł**

co daje razem kwotę **34.971.602,18 zł**

§ 3. W uchwale Nr XXVIII.314.2013 Rady Miejskiej w Białej z dnia 30 grudnia 2013 r. w sprawie uchwały budżetowej Gminy Biała na rok kalendarzowy 2014 wprowadza się następujące zmiany:

1) § 4 otrzymuje brzmienie:

„§ 4. Deficyt budżetowy w kwocie 2.953.432,00 zł zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

- 1) wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 2.347.865,00 zł,
- 2) zaciągniętych kredytów w kwocie 605.567,00 zł”;

2) § 5 ust. 2 otrzymuje brzmienie:

„§ 5. 2. Ustala się rozchody budżetu w łącznej kwocie 874.433,00 zł”.

**§ 4.** Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Białej.

**§ 5.** Uchwała podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Opolskiego oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Miejskiego w Białej.

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

Przewodniczący Rady

**Robert Roden**

## UZASADNIENIE

<b>DOCHODY</b>	
ZWIĘKSZENIA (w zł.)	ZMNIĘSZENIA (w zł.)
<p><b>DOCHODY BIEŻĄCE – 235.656,05 ZŁ.</b>            700/70004/wpływy z opłat i odsetek 4.000            710/71095/środki z Urzędu Pracy na prace publiczne dziesięciu pracowników do m-ca grudnia 64.400            750/75023/wpływy z usług 5.000            756/75616/wpływy z opłaty targowej oraz opłat za koszty postępowania egzekucyjnego z tytułu podatków 2.000            756/75616/opłata za gospodarowanie odpadami oraz koszty postępowania egzekucyjnego i odsetek 51.100            756/75618/opłata adiacencka 8.000            756/75621/podatek dochodowy od osób prawnych 20.000            758/75818/dotacja – zwrot z budżetu państwa fundusz sołecki z 2013 r. zadania bieżące 71.156,05            900/90019/ opłaty środowiskowe (kary za korzystanie ze środowiska przekazane z Urzędu marszałkowskiego) 10.000</p> <p><b>DOCHODY MAJATKOWE – 36.258,05 ZŁ.</b>            758/75818/dotacja – zwrot z budżetu państwa fundusz sołecki z 2013 r. zadania majątkowe 33.734,05            926/92601/6680 środki niewykorzystane z roku poprzedniego (zmiana klasyfikacji budżetowej) 2.524</p>	<p><b>DOCHODY BIEŻĄCE – 125.770 ZŁ</b>            750/75023/0690 opłaty -plan wyższy od wykonania 2.000            758/75818/planowane do zwrotu środki z funduszu sołeckiego z 2013 r. (zmiana klasyfikacji budżetowej) 100.000            801/80104/planowane dotacji z gminy Korfantów i Lubrza – zwrot za dzieci uczęszczające z innych gmin (z równoczesnym zmniejszeniem wydatków) 21.000            926/92601/ środki niewykorzystane z roku poprzedniego (zmiana klasyfikacji budżetowej) 2.770</p> <p><b>DOCHODY MAJATKOWE – 78.000 ZŁ.</b>            600/60017/dotacja z FOGR na budowę drogi (równoczesne zmniejszenie wydatków) 20.000            926/92601/dotacje z PROW na zadania realizowane przy udziale tych środków. Umowy na dofinansowanie zadań podpisane zostały w m-cu sierpniu, stad też zwroty dotacji nastąpią w 2015 r., w budżecie zaplanowano łącznie do zwrotu 100.190 zł, o tą kwotę należy zmniejszyć budżet, na tej sesji możliwa jest zmiana o 58.000</p>
<b>Razem</b> + 271.914,10	- 203.770,00 <b>+ 68.144,10</b>
<b>WYDATKI</b>	
ZWIĘKSZENIA	ZMNIĘSZENIA
<p><b>WYDATKI BIEŻĄCE – 152.511,10 ZŁ.</b>            600/60016/bieżące utrzymanie dróg (zwiększenia dokonano ze środków przeznaczonych na opracowanie dokumentacji na remont kapitalny dwóch budynków na ul.1-go Maja) 40.611,10            700/70005/środki przeznaczone na wydatki związane ze sprzedaż mienia 3.000            710/71095/środki na wynagrodzenia pracowników publicznych (wkład gminy 13.600 zł) 78.000            854/85401/zmiana klasyfikacji budżetowej z rozdziału 80101 dokonana na wniosek dyrektora 2.000            900/90002/środki na wydatki bieżące związane z gospodarką odpadami (z wypracowanych dochodów) 13.900            /90019/środki na wydatki związane z ochroną środowiska (zwiększenie o kwotę wypracowanych dochodów) 10.000            921/92195/środki na bieżące utrzymanie świetlic 5.000</p> <p><b>WYDATKI MAJATKOWE – 37.200 ZŁ.</b>            900/90002/środki na wydatki majątkowe związane z gospodarką odpadami - zakup kontenerów na śmieci (z wypracowanych dochodów) 37.200</p>	<p><b>WYDATKI BIEŻĄCE – 136.000 ZŁ.</b>            757/75702/obsługa długu publicznego, w związku z utrzymującym się niskim oprocentowaniem (Wibor 1M) oraz zmniejszeniem kwoty kredytu można dokonać zmniejszenia środków przeznaczonych na obsługę kredytów 100.000            801/80101/ zmiana klasyfikacji budżetowej z rozdziału 80101 dokonana na wniosek dyrektora 2.000            801/80104/zmniejszenie dotacji dla niepublicznych przedszkoli, wyliczenia dokonano na podstawie zgłoszonych od września dzieci 31.000            921/92120/zmniejszenie wydatków na realizację projektu pn. "Spotkanie z zabytkami" – zmiana wyniku z kwot złożonych we wniosku 3.000</p> <p><b>WYDATKI MAJATKOWE – 60.000 ZŁ.</b>            600/60017/zmniejszenie wydatków związanych z budową drogi współfinansowanej ze środków z FOGR (o kwotę wynikającą ze zmniejszenia dochodów) 20.000            700/70004/wydatki przeznaczone na opracowanie dokumentacji na remont kapitalny dwóch budynków na ul.1-go Maja, zawarta zostanie umowa z wykonawcą z terminem płatności na 2015 r. 40.000</p>
<b>Razem</b> + 189.711,10	- 196.000,00 <b>Saldo - 6.288,90</b>
<b>ROZCHODY</b>	
ZWIĘKSZENIE	ZMNIĘSZENIE
§ 991 Pożyczka udzielona dla GCK na realizację projektów	

współfinansowanych przy udziale środków z PROW (zgodnie z uchwałą)	74.433	
Razem		+ 74.433,00
<b>Wydatki + rozchody = - 6.288,90 + 74.433,00 = + 68.144,10</b>		

Jak wskazano po stronie zmniejszenia dochodów – należy dokonać korekty dotacji ze środków europejskich o kwotę 42.190 zł, zmiana dokonywana będzie w kolejnych zmianach do budżetu z wypracowanych dochodów.

Po stronie planu dochodów ujęta jest również kwota 145.000 zł. jaką Wodociągi i Kanalizacja winne wpłacić gminie w celu spłaty kredytu, który gmina zaciągnęła na budowę budynku ARiMR. Rozważana jest jednak możliwość kompensaty tych środków w związku z tym, iż spółka złożyła wniosek o rozbudowę kanalizacji na ulicach: Rynek, Kościuszki, Prudnicka i Kilińskiego w Białej. Wniosek został pozytywnie rozpatrzony, proponuje się aby montaż finansowy był identyczny jak w przypadku poprzedniej kanalizacji. Tzn. spółka wykonuje zadanie (w związku z tym iż może dokonać rozliczenia podatku VAT), gmina przekazuje spółce środki na realizację zadania w wysokości wartości netto wkładu własnego. Szczegółowe wyliczenia przedstawione zostaną na kolejnej sesji, potrzebna jest jednak aprobata radnych do takiego sposobu rozliczenia środków jakie spółka winna oddać gminie na spłatę kredytu (w zamian za wykonanie kanalizacji bez przekazywania środków na wkład własny w kwocie netto). Oszczędzone zostaną środki na procedury związane z dokapitalizowaniem spółki i cofnięciem udziałów.

Dochody	31 143 737,18	Wydatki	34 097 169,18
Bieżące	30 712 921,13	Bieżące	29 693 420,18
Majątkowe	430 816,05	Majątkowe	4 403 749,00
Deficyt		- 2.953.432,00	
Wynik bieżący		+ 1.019.500,95	
Wynik majątkowy		- 3.972.932,95	
Finansowanie	Rozchody	Kredyt	Wolne środki
	- 874.433	1.480.000	2.347.865

### Wskaźnik na rok 2015

(Dochody bieżące + sprzedaż majątku – wydatki bieżące)/dochody ogółem

**Rok 2012**  $(30.468.655,34+327.583,89- 26.869.904,29)/31.810.789,22 = 3.923.334,94/31.810.789,22 = 0,123$

**Rok 2013**  $(31.294.421,50+397.354,68- 27.904.346,49)/32.798.302,57= 3.787.429,69/32.798.302,57 = 0,1155$

**Rok 2014**  $(30.712.921+250.000- 29.693.420)/31.143.737= 1.269.501/31.143.737 = 0,0408$

$1/3$  (rok2012-2014) = 0,0931

SPLATA kredytu w 2015 –  $1.480.000/31.930.000 = 0,0464$

Sporządziła: Klaudia Kopczyk – Skarbnik Gminy

Biała, dnia 02.09.2014 r.