

UZASADNIENIE
do uchwały Nr XXXVII. 208.2014 Rady Gminy Grzegorzew
z dnia 27 marca 2014 rok
zmieniającą uchwałę budżetową na rok 2014

Podstawą do wprowadzenia zmian w budżecie jest zawiadomienie o ostatecznych wielkościach subwencji na 2014 rok i udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych. Decyzją Ministra Finansów Nr ST3/4820/2/2014 z dnia 13 lutego 2014 r. (wpływ 19 luty 2014 r.) **zmniejszona** została część oświatowa subwencji ogólnej o kwotę **30 971,00 zł** do kwoty 4 7 15 819,00 zł. Ogólnie subwencja na 2014 rok w poszczególnych częściach zamknie się kwotą 8 203 143,00 zł. Decyzją tą potwierdzone zostały planowane udziały gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości 1 823 344,00 zł.

Krajowe Biuro Wyborcze Delegatura w Koninie pismem Nr DKN – 421-5/14 z dnia 21 lutego 2014 r potwierdziło wysokość dotacji na rok 2014 na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców przesłaną w zawiadomieniu do projektu budżetu.

W związku z zawartą umową Nr POKL.09.01.01-30-048/13-00 z dnia 21 marca 2014 r. o dofinansowanie projektu: „Przedszkola marzeń w gminie Grzegorzew” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki zawartej pomiędzy Samorządem Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu a Gminą Grzegorzew, po stronie dochodów i wydatków w budżecie gminy uwzględniona jest wielkość środków finansowych przypadająca do realizacji w bieżącym roku w wysokości **634 135,00 zł** niezbędnych na realizację projektu. Projekt realizowany będzie w latach 2014 i 2015 w wysokości 1 060 789,00 zł, z tego wkład własny niepieniężny zaplanowano w wysokości 159 136,00 zł.

W roku 2014 na realizację zadania zaplanowano w projekcie środki w wysokości 740 663,00 zł, w tym wkład własny niepieniężny w wysokości 106 528,00 zł.

W roku 2015 na realizację zadania planuje się przeznaczyć kwotę 320 126,00 zł, w tym wkład własny niepieniężny w wysokości 52 608,00 zł.

W ramach działania „Odnowa i Rozwój Wsi” objętego PROW na lata 2007-2013 na kwotę 193 189,00 zł zaplanowano przedsięwzięcie pn: „Utworzenie miejsca rekreacji poprzez uporządkowanie centrum miejscowości Grzegorzew”. W oparciu o zawartą umowę Nr 00639-6930-UM1530156/13 z dnia 24 marca 2014 r. z Samorządem Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu Departamentem Programów Rozwoju Obszarów Wiejskich dofinansowanie przedsięwzięcia wyniesie **118 189,00 zł**, udział własny zaplanowano na kwotę 75 000 zł. Wielkość dofinansowania została uwzględniona po stronie dochodów, natomiast wydatki obejmują całkowitą wartość przedsięwzięcia.

Na podstawie otrzymanej promesy z Ministerstwa Administracji i Cyfryzacji z dnia 06 lutego 2014 r. na usuwanie skutków klęsk żywiołowych z przeznaczeniem na remonty dróg w miejscowości Zabłocie i Ponętów Dolny wysokość dotacji wynosić będzie **300 000,00 zł** i stanowi to 80% wartości zadania po udzielenia zamówienia publicznego.

Dotacja zostanie udzielona na podstawie zawartej umowy pomiędzy Wojewodą Wielkopolskim a Gminą po przedłożeniu stosownych dokumentów w wyznaczonym terminie.

Z Urzędem Marszałkowskim Województwa Wielkopolskiego została zawarta umowa Nr 78/2014 z dnia 3 marca 2014 r. na dofinansowanie przebudowy drogi gminnej w miejscowości Tarnówka. Dofinansowanie wyniesie 90% realizowanego zadania w formie pomocy finansowej w ramach dotacji celowej w kwocie **129 000,00 zł**.

W związku ze sporządzonym bilansem z wykonania budżetu gminy za rok 2013 w przychodach budżetu gminy uwzględnia się wolne środki w wysokości **360 312,00 zł**, z przeznaczeniem na dofinansowanie realizowanych zadań wprowadzonych do budżetu.

Decyzją Wojewody Wielkopolskiego Nr FB-I. 3111.58.2014.3 z dnia 6 marca 2014 r. **zwiększono** plan dotacji na udzielenie pomocy na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w roku 2014 w wysokości **222 266,00 zł**, z tego: w rozdziale 80103 - oddziały przedszkolne planowana jest kwota 87 266 zł, w rozdziale 80104 - przedszkola planowana jest kwota 135 000 zł.

Decyzją Wojewody Wielkopolskiego Nr FB-I. 3111.82.2014.5 z dnia 20 marca 2014 r. w ramach zadań zleconych w dz. 852, rozdz. 85219 § 2010 **zwiększono** plan dotacji celowej na wypłacenie wynagrodzenia za sprawowanie opieki oraz obsługę tego zadania w wysokości **914,00 zł**.

Decyzją Wojewody Wielkopolskiego Nr FB-I. 3111.72.2014.4 z dnia 13 marca 2014 r. w ramach dofinansowania zadań własnych w dz. 852, rozdz. 85219 § 2030 **zmniejszony** został plan dotacji celowej na realizację zadań w wysokości **757,00 zł**.

Decyzją Wojewody Wielkopolskiego Nr FB-I. 3111.67.2014.5 z dnia 18 marca 2014 r. w ramach zadań zleconych w dz. 852, rozdz. 85295 § 2010 **zwiększono** plan dotacji celowej na spłatę dodatku do świadczenia pielęgnacyjnego za okres od 2011 do 2013 roku realizowanego w oparciu o rządowy program wspierania osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne w wysokości **600,00 zł**.

Decyzją Wojewody Wielkopolskiego Nr FB-I. 3111.66.2014.8 z dnia 7 marca 2014 r. i sprostowaniem przekazanym decyzją Nr FB-I. 3111.66.2014.3 z dnia 13 marca 2014 r. **zwiększono** plan dotacji na dofinansowanie realizacji programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”, o którym mowa w uchwale Nr 221 Rady Ministrów z dnia 10 grudnia 2013 r. w sprawie ustanowienia wieloletniego programu wspierania finansowego gmin w zakresie dożywiania „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” na lata 2014- 2020 w wysokości **15 700,00 zł**.

Po stronie dochodów i wydatków wielkości dotacji przeznaczonej na realizację wskazanego zadania uwzględnione zostają zgodnie z decyzją dysponenta środków.

W załączniku Nr 2 wydatki budżetu dokonano zmian w sposób następujący:

- w rozdziale 01010 – infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi – zwiększono planowane wydatki na wykonanie ekspertyz i analiz koniecznych do przeprowadzenia w związku na ich częstotliwość po uzyskaniu pozwolenia wodno- prawnego ujęte w paragrafie 4390 w kwocie 2 000 zł. Zwiększono wydatki na ubezpieczenie mienia po zakończonej inwestycji ujęte w paragrafie 4430 – różne opłaty i składki w kwocie 3 920,00 zł.

- w rozdziale 60016 – drogi publiczne gminne – zwiększono planowane wydatki na remonty na drogach gminnych o kwotę 151 072,00 zł do kwoty 351 072,00 zł;

W ramach wydatków majątkowych w paragrafie 6050 zmniejszono własne środki o kwotę 75 000 zł na zadanie „Utworzenie miejsca rekreacji poprzez uporządkowanie centrum miejscowości Grzegorzew”, a zaplanowano udział własny na to zadanie w paragrafie 6059 w tej samej wysokości. Zgodnie z zawartą umową w ramach działania „Odnowa i Rozwój Wsi” objętego PROW na lata 2007-2013 uwzględniono wydatki z tego tytułu w paragrafie 6057 na kwotę 118 189,00 zł. Łącznie na przedsięwzięcie planuje się środki finansowe w wysokości 193 189,00 zł.

Wprowadzono nowe zadanie inwestycyjne pn: „Przebudowa drogi gminnej Nr 494033P w miejscowości Tarnówka” z udziałem pomocy finansowej na podstawie podpisanej umowy z Urzędem Marszałkowskim Województwa Wielkopolskiego na kwotę 143 400,00 zł.

- w rozdziale 60078 – usuwanie skutków klęsk żywiołowych – uwzględniono planowaną dotację na podstawie promesy z Ministerstwa Administracji i Cyfryzacji z przeznaczeniem na remonty dróg w miejscowości Zabłocie i Ponętów Dolny w wysokości 300 000,00 zł oraz środki własne w kwocie 106 500,00 zł.

- w rozdziale 75023 – urzędy gmin – w ramach wydatków majątkowych zaplanowano dofinansowanie jako udział własny środków na zakup samochodu w kwocie 60 000,00 zł z udziałem środków PFRON w ramach programu „Program wyrównywania różnic między regionami II”. Planowana pomoc z PFRON do wysokości 78 000,00 zł, czyli 80% kosztu realizacji zadania.

- w rozdziale 75412 – ochotnicze straże pożarne – zwiększono o kwotę 5 000,00 zł wydatki na remont dachu na budynku strażnicy OSP Grzegorzew.

- w rozdziale 80101 – szkoły podstawowe – dokonano zwiększeń wydatków na łączną kwotę 66 593,00 zł w poszczególnych placówkach w paragrafie 4010 wynagrodzenia osobowe w kwocie 53 749,00 zł, w paragrafie 4110 składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 11 321,00 zł oraz w paragrafie 4120 składki na Fundusz Pracy w kwocie 1 523,00 zł. Zwiększenia wydatków spowodowane zostały wypłatą do końca stycznia br. jednorazowych dodatków wyrównań średniorocznych wynagrodzeń za 2013 rok wynikających z KN art.30.

Zmiany w poszczególnych jednostkach w rozdziale szkoły podstawowe przedstawiają się następująco:

W SP Barłogi dokonano zwiększeń wydatków w paragrafie 4010 wynagrodzenia osobowe w kwocie 19 155,00 zł, w paragrafie 4110 składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 4 040,00 zł oraz w paragrafie 4120 składki na Fundusz Pracy w kwocie 502,00 zł (zwiększone wypłaty w związku z wyrównaniem z KN art.30 oraz zwiększenia godzin na realizację zajęć z dzieckiem posiadającym orzeczenie).

W SP Bylice dokonano zwiększeń wydatków w paragrafie 4010 wynagrodzenia osobowe w kwocie 16 481,00 zł, w paragrafie 4110 składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 3 068,00 zł oraz w paragrafie 4120 składki na Fundusz Pracy w kwocie 420,00 zł (zwiększone wypłaty w związku z wyrównaniem z KN art.30).

W Zespole Szkolno - Przedszkolnym w Grzegorzewie dokonano zwiększeń wydatków w paragrafie 4010 wynagrodzenia osobowe w kwocie 18 113,00 zł, w paragrafie 4110 składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 4 213,00 zł oraz w paragrafie 4120 składki na Fundusz Pracy w kwocie 601,00 zł (zwiększone wypłaty w związku z wyrównaniem z KN art.30).

- w rozdziale 80103 – oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – dokonano zwiększeń planowanych wydatków w ramach dotacji na łączną kwotę 87 266,00 zł w poszczególnych placówkach w paragrafie 4010 wynagrodzenia osobowe w kwocie 70 127,00 zł, w paragrafie 4110 składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 15 001,00 zł oraz w paragrafie 4120 składki na Fundusz Pracy w kwocie 2 138,00 zł. Zwiększenia wydatków dokonano w związku z otrzymaną dotacją na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego w SP w Barłogach.

Zwiększone środki pozwoliły na zabezpieczenie wynagrodzeń spowodowane wypłatą jednorazowych dodatków wyrównań średniorocznych za 2013 rok wynikających z KN art.30.

Zmiany w poszczególnych jednostkach w rozdziale oddziały przedszkolne przedstawiają się następująco:

W SP Barłogi dokonano zmniejszenia środków własnych na wydatki w paragrafie 4010 wynagrodzenia osobowe w kwocie 64 724,00 zł, w paragrafie 4110 składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 14 072,00 zł oraz w paragrafie 4120 składki na Fundusz Pracy w kwocie 2 006,00 zł.

W SP Bylice dokonano zwiększeń wydatków w paragrafie 4010 wynagrodzenia osobowe w kwocie 917,00 zł, w paragrafie 4110 składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 157,00 zł oraz w paragrafie 4120 składki na Fundusz Pracy w kwocie 23,00 zł (zwiększenie w związku z wyrównaniem z KN art.30).

W Zespole Szkolno - Przedszkolnym w Grzegorzewie dokonano zwiększeń wydatków w paragrafie 4010 wynagrodzenia osobowe w kwocie 2 130,00 zł, w paragrafie 4110 składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 367,00 zł oraz w paragrafie 4120 składki na Fundusz Pracy w kwocie 53,00 zł (zwiększone wypłaty w związku z wyrównaniem z KN art.30).

- w rozdziale 80104 – przedszkola – w jednostce Zespół Szkolno – Przedszkolny w Grzegorzewie dokonano zwiększeń planowanych wydatków w ramach dotacji na łączną kwotę 135 000,00 zł w poszczególnych placówkach w paragrafie 4010 wynagrodzenia osobowe w kwocie 108 486,00 zł, w paragrafie 4110 składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 23 207,00 zł oraz w paragrafie 4120 składki na Fundusz Pracy w kwocie 3 307,00 zł. Zwiększone środki pozwoliły na jednoczesne zmniejszenie własnych środków zabezpieczonych przy uchwalaniu budżetu w paragrafach uwzględniających przy prowadzeniu dotacji w tych samych wysokościach.

- w rozdziale 80106 – inne formy wychowania przedszkolnego – w planie finansowym Urzędu Gminy zaplanowano wydatki na realizację projektu: „ Przedszkola marzeń w gminie Grzegorzew ” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki na kwotę 634 135,00 zł W ramach projektu zaplanowane są dwa wydatki majątkowe na kwotę 40 000,00 zł, tj. zakup wyposażenia ogródka jordanowskiego (Oddział w Grzegorzewie)” na kwotę 25 000,00 zł i zakup tablic interaktywnych dla Oddziału w Barłogach , Oddziału w Grzegorzewie i w Bylicach - Kolonii” na kwotę 15 000,00 zł.

Wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem 3 oddziałów przedszkolnych na rok bieżący zaplanowano w wysokości 594 135,00 zł w ramach kosztów bezpośrednich ujętych w projekcie w poszczególnych paragrafach klasyfikacji budżetowej obejmują: wynagrodzenia osobowe, wynagrodzenia bezosobowe, składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy, zakup materiałów i wyposażenia, zakup środków żywności, zakup usług pozostałych.

Na wydatki nie ujęte w projekcie w wysokości 4 920,00 zł zaplanowano: świadczenia BHP na kwotę 1 500,00 zł, zakup materiałów i wyposażenia 1 000,00 zł, zakup usług zdrowotnych (badania lekarskie pracowników) 420,00 zł, zakup usług pozostałych 500,00 zł, zakup usług telefonicznych w kwocie 1 500,00 zł.

- w rozdziale 80110 – gimnazja – dokonano zwiększeń wydatków w paragrafie 4010 wynagrodzenia osobowe w kwocie 23 436,00 zł, w paragrafie 4110 składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 4 837,00 zł oraz w paragrafie 4120 składki na Fundusz Pracy w kwocie 641,00 zł (zwiększone wypłaty w związku z wyrównaniem z KN art.30).

- w rozdziale 80195 – pozostała działalność – zwiększono wydatki w paragrafie 4010 wynagrodzenia osobowe w kwocie 25 295,00 zł, w paragrafie 4110 składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 5 411,00 zł oraz w paragrafie 4120 składki na Fundusz Pracy w kwocie 771,00 zł (zabezpieczono środki na odprawy emerytalne). W paragrafie 4270 zakup usług remontowych zabezpieczono środki na remonty w placówkach oświatowych.

- w rozdziale 85219 – ośrodki pomocy społecznej – uwzględniono dotację na zadania zlecone na wypłacenie wynagrodzenia za sprawowanie opieki w paragrafie 3110 w kwocie 900 zł oraz obsługę tego zadania w kwocie 14,00 zł. Uwzględniono dotację zmniejszającą środki na dofinansowanie zadań własnych na wynagrodzenia w kwocie 757,00 zł

- w rozdziale 85295 – pozostała działalność – uwzględniono planowaną dotację na zadania zlecone na wypłaty dodatków do świadczeń pielęgnacyjnych w latach 2011 – 2013 w kwocie 600,00 zł; Uwzględniono planowaną dotację na dofinansowanie zadań własnych w zakresie dożywiania w kwocie 15 700,00 zł.

- w rozdziale 85395 – pozostała działalność – dokonano zmian w poszczególnych paragrafach w ramach zaplanowanych wydatków związane z realizacją projektu na działalność Klubu Integracji Społecznej na rok 2014 w wysokości 20 585,50 zł zmniejszono wydatki na zakup usług pozostałych, a zwiększono wydatki na zakup usług remontowych, zakup materiałów i wynagrodzenia bezosobowe na kwotę 20 585,50 zł.

- w rozdziale 85401 – świetlice szkolne – dokonano zwiększeń wydatków w paragrafie 4010 wynagrodzenia osobowe w kwocie 3 437,00 zł, w paragrafie 4110 składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 667,00 zł oraz w paragrafie 4120 składki na Fundusz Pracy w kwocie 96,00 zł (zwiększone wypłaty w związku z wyrównaniem z KN art.30). Zmiany w poszczególnych jednostkach przedstawiają się następująco:

Gimnazja dokonano zwiększenia zwiększeń wydatków w paragrafie 4010 wynagrodzenia osobowe w kwocie 2 975,00 zł, w paragrafie 4110 składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 509,00 zł oraz w paragrafie 4120 składki na Fundusz Pracy w kwocie 73,00 zł (zwiększone wypłaty w związku z wyrównaniem z KN art.30).

W Zespole Szkolno - Przedszkolnym w Grzegorzewie dokonano zwiększeń wydatków w paragrafie 4010 wynagrodzenia osobowe w kwocie 462,00 zł, w paragrafie 4110 składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 158,00 zł oraz w paragrafie 4120 składki na Fundusz Pracy w kwocie 23,00 zł (zwiększone wypłaty w związku z wyrównaniem z KN art.30).

- w rozdziale 90013 – schroniska dla zwierząt – zmniejszono o kwotę 1 000 zł planowane wydatki na zakup usług pozostałych, a zwiększono o kwotę 1 000 zł wydatki na zakup materiałów (karma dla zwierząt).

- w rozdziale 92109 – domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby - zwiększono o kwotę 2 500,00 zł wydatki na zakup usług pozostałych.

- w rozdziale 92605 – zadania w zakresie kultury fizycznej – zaplanowano wydatek majątkowy zakup kosiarki samojezdnej na kwotę 10 000,00 zł.

Zmieniono załącznik 2a wykaz wydatków inwestycyjnych i majątkowych realizowanych w 2014 r. o zaplanowane wydatki inwestycyjne związane z realizacją projektu omówione w rozdziale 80106 na kwotę 40 000,00 zł i pozostałe wydatki majątkowe opisywane w poszczególnych rozdziałach klasyfikacji na łączną kwotę 371 589,00 zł.

Wykaz wydatków majątkowych i inwestycyjnych stanowi załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

W § 3 uchwały budżetowej kwotę planowanej nadwyżki w wysokości 370 000 zł zastąpiono kwotą 9 688,00 zł.

Nadano nowe brzmienie w § 4 uchwały budżetowej określające łączną planowaną kwotę przychodów budżetu w wysokości 360 312,00 zł i określające łączną kwotę planowanych rozchodów budżetu w wysokości 370 000,00 zł.

W załączniku Nr 5 uwzględniono kwotę wolnych środków po stronie przychodów w wysokości 360 312,00 zł.

Wprowadzono w uchwale budżetowej po stronie dochodowej i wydatkowej zmiany związane z realizacją projektów z udziałem środków zewnętrznych o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp w części związanej z realizacją zadań z kwoty 150 380,00 zł na kwotę 902 704,00 zł.

Dodano zmiany do załącznika nr 4 określającego dotacje celowe realizowane w drodze umów lub porozumień o kwotę 129 000 zł w formie dotacji z Województwa Wielkopolskiego.

Biorąc pod uwagę powyższe dokonane zmiany w budżecie i planach finansowych jednostek są zasadne i zapewnią prawidłową realizację budżetu.

WÓJT GMINY
/-/ Bożena Dominiak