

Projekt

z dnia 16 marca 2015 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR VI/.../15
RADY GMINY STARGARD SZCZECIŃSKI**

z dnia 26 marca 2015 r.

w sprawie zmian budżetu gminy na 2015 r.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594, z późn. zm.), uchwała się co następuje:

§ 1. Zmniejsza się dochody bieżące budżetu gminy związane z realizacją zadań własnych, zgodnie z załącznikiem nr 1, o kwotę **111 999 zł**.

§ 2. Zmniejsza się wydatki budżetu gminy związane z realizacją zadań własnych, zgodnie z załącznikiem nr 2, o kwotę **420 064 zł**, z tego:

- 1) wydatki bieżące - **273 064 zł**,
- 2) wydatki majątkowe - **147 000 zł**.

§ 3. Zwiększa się wydatki budżetu gminy związane z realizacją zadań własnych, zgodnie z załącznikiem nr 2, o kwotę **308 065 zł**, z tego:

- 1) wydatki bieżące - **293 164 zł**,
- 2) wydatki majątkowe - **14 901 zł**.

§ 4. Zmniejsza się dotacje podmiotowe dla jednostek sektora finansów publicznych z kwoty **279 949 zł** do kwoty **267 154 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 5. Zwiększa się dotacje celowe udzielone z budżetu gminy na zadania własne gminy realizowane przez podmioty należące do sektora finansów publicznych, z kwoty **964 082 zł** do kwoty **996 685 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 4.

§ 6. Zwiększa się dotacje celowe udzielone z budżetu gminy na zadania własne gminy realizowane przez podmioty nienależące do sektora finansów publicznych, z kwoty **269 000 zł** do kwoty **294 000 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 5 do niniejszej uchwały.

§ 7. Zwiększa się dotacje podmiotowe na zadania realizowane przez podmioty nienależące do sektora finansów publicznych z kwoty **490 372 zł** do kwoty **590 157 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 6.

§ 8. Zmienia się wydatki jednostek pomocniczych, zgodnie z załącznikiem nr 7.

§ 9. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Zachodniopomorskiego.

Przewodniczący Rady Gminy

Edward Kosmal

Załącznik Nr 1
do uchwały Rady Gminy
Nr VI/...../15 z dn. 26.03.2015 r.

ZMIANY DOCHODÓW BUDŻETOWYCH

Dział Rozdział	Paragraf	Nazwa podziałki klasyfikacji budżetowej	Dochody w zł	
			Zmniejszenia	Zwiększenia
1.	2.	3.	4.	5.
758		RÓŻNE ROZLICZENIA	111 999	-
75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	111 999	
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	111 999	
		- dochody bieżące	111 999	
		OGÓŁEM	111 999	-

ZMIANY WYDATKÓW BUDŻETOWYCH

Dział	Rozdział	Nazwa podziałki klasyfikacji budżetowej Grupa wydatków	Wydatki w zł	
			Zmniejszenia	Zwiększenia
1.	2.	3.	4.	5.
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	100 000	4 000
	60016	Drogi publiczne gminne z tego:	68 000	
		- wydatki majątkowe	68 000	
	60017	Drogi wewnętrzne z tego:	32 000	
		- wydatki majątkowe	32 000	
	60095	Pozostała działalność z tego:		4 000
		- wydatki bieżące - zadania statutowe jednostek budżetowych		4 000
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	18 300	18 300
	75023	Urzędy gmin z tego:	18 300	
		- wydatki bieżące z tego:	18 300	
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	16 400	
		- zadania statutowe jednostek budżetowych	1 900	
	75095	Pozostała działalność z tego:		18 300
		- wydatki bieżące z tego:		18 300
		- świadczenia na rzecz osób fizycznych		18 300
754		BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	40 000	-
	75412	Ochotnicze straże pożarne z tego:	40 000	
		- wydatki majątkowe	40 000	
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	226 068	237 271
	80101	Szkoły podstawowe z tego:	60 999	
		- wydatki bieżące - zadania statutowe jednostek budżetowych	60 999	
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych z tego:	4 593	
		- wydatki bieżące z tego:	4 593	
		- świadczenia na rzecz osób fizycznych	4 593	
	80104	Przedszkola z tego:		125 475

		- wydatki bieżące z tego:		125 475
		- dotacje na zadania bieżące		125 475
	80106	Inne formy wychowania przedszkolnego z tego:	109 476	16 107
		- wydatki bieżące z tego:	109 476	16 107
		- dotacje na zadania bieżące	109 476	16 107
	80110	Gimnazja z tego:	51 000	
		- wydatki bieżące - zadania statutowe jednostek budżetowych	51 000	
	80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego z tego:		95 689
		- wydatki bieżące z tego:		95 689
		- dotacje na zadania bieżące		95 689
854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	-	4 593
	85404	Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka z tego:		4 593
		- wydatki bieżące z tego:		4 593
		- dotacje na zadania bieżące		4 593
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	-	1 150
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach z tego:		550
		- wydatki bieżące - zadania statutowe jednostek budżetowych		550
	90095	Pozostała działalność z tego:		600
		- wydatki bieżące - zadania statutowe jednostek budżetowych		600
921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	32 696	17 751
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby z tego:	19 901	2 850
		- wydatki bieżące - zadania statutowe jednostek budżetowych	15 901	2 850
		- wydatki majątkowe	4 000	
	92116	Biblioteki z tego:	12 795	
		- wydatki bieżące z tego:	12 795	
		- dotacje na zadania bieżące	12 795	

	92195	Pozostała działalność z tego:		14 901
		- wydatki majątkowe		14 901
926		KULTURA FIZYCZNA	3 000	25 000
	92601	Obiekty sportowe z tego:	3 000	
		- wydatki majątkowe	3 000	
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej z tego:		25 000
		- wydatki bieżące z tego:		25 000
		- dotacje na zadania bieżące		25 000
		OGÓŁEM	420 064	308 065

Załącznik Nr 3
do uchwały Rady Gminy
Nr VI/ /15 z dn. 26.03.2015 r.

**Dotacje podmiotowe dla jednostek sektora finansów publicznych udzielone z
budżetu Gminy Stargard Szczeciński w 2015 r.**

w złotych

Lp.	Dział	Rozdział	§	Nazwa jednostki	Kwota dotacji
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	921	92116	2480	Biblioteka Gminna w Kłępinie	267 154
Ogółem					267 154

Dotacje celowe udzielone z budżetu Gminy Stargard Szczeciński na zadania własne gminy realizowane przez podmioty należące do sektora finansów publicznych w 2015 r.

w złotych

Lp.	Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania (przeznaczenie dotacji)	Kwota dotacji
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	600	60004	2310	Lokalny transport zbiorowy	766 200
2.	801	80104	2310	Wychowanie przedszkolne w niepublicznych przedszkolach (działających na terenie innych gmin)	180 485
3.	900	90013	2310	Opieka nad bezdomnymi zwierzętami – udział w kosztach utrzymania schroniska dla zwierząt	50 000
Ogółem					996 685

Dotacje celowe udzielone w 2015 r. z budżetu Gminy Stargard Szczeciński na zadania własne gminy realizowane przez podmioty nienależące do sektora finansów publicznych

w złotych

Lp.	Dział	Rozdział	Nazwa zadania	Kwota dotacji
1.	2.	3.	4.	5.
1.	851	85154	Prowadzenie placówek wsparcia dziennego – świetlic środowiskowych w miejscowościach Krąpiel, Ulikowo, Strzyżno, Sowno i Barzkowice	100 000
2.	900	90001	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków	9 000
3.	926	92605	Upowszechnianie kultury fizycznej wśród dzieci i młodzieży	185 000
Ogółem				294 000

**Dotacje podmiotowe udzielone w 2015 r. na zadania realizowane
przez podmioty nienależące do sektora finansów publicznych**

w złotych

Lp.	Dział	Rozdział	§	Kwota dotacji
1.	2.	3.	4.	5.
1.	801	80104	2540	421 124
2.	801	80106	2540	68 751
3.	801	80149	2540	95 689
4.	854	85404	2540	4 593
Ogółem				590 157

**ZMIANY WYDATKÓW JEDNOSTEK POMOCNICZYCH W RAMACH
BUDŻETU GMINY STARGARD SZCZECIŃSKI W 2015 R.
FUNDUSZ SOŁECKI**

DZIAŁ	Rozdział	Nazwa podziałki klasyfikacji budżetowej	Jednostka pomocnicza	Wydatki w zł	
				zmniejszenia	zwiększenia
1.	2.	3.	4.	5.	6.
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ		-	4 000
	60095	Pozostała działalność			4 000
			Lubowo		4 000
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA			1 150
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach			550
			Golina		550
	90095	Pozostała działalność			600
			Golina		600
921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO		19 901	17 751
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby		19 901	2 850
			Golina	4 000	2 850
			Lubowo	4 000	
			Witkowo Drugie	11 901	
	92195	Pozostała działalność			14 901
			Witkowo Drugie		14 901
926		KULTURA FIZYCZNA		3 000	
	92601	Obiekty sportowe		3 000	
			Witkowo Drugie	3 000	
RAZEM WYDATKI SOŁECTW				22 901	22 901

UZASADNIENIE

Uzasadnienie do projektu uchwały nr VI/...../15 Rady Gminy z dnia 26.03.2015 r.

ZMIANY DOCHODÓW

1. Dział 758 – *Różne rozliczenia.*

Rozdział 75801 - Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego.

Zmniejsza się o kwotę 111 999 zł oświatową część subwencji ogólnej zgodnie z informacją Ministra Finansów o ostatecznych kwotach subwencji ogólnej. Po w/w zmniejszeniu subwencja oświatowa wynosi 6 189 586 zł.

Z analizy metryczki oświatowej wynika, że zmniejszenie subwencji oświatowej powstało z następujących powodów:

- a) utworzona po raz pierwszy na 2015 rok waga (z rozporządzenia MEN w sprawie sposobu podziału części oświatowej subwencji ogólnej dla jst) dla uczniów małych szkół podstawowych (do 70 uczniów) miała zastosowanie w przypadku Gminy Stargard Szczeciński tylko na etapie planowania wstępnego. Za małe szkoły uznano na tym etapie Szkołę Podstawową w Strachocinie – liczba uczniów wg SIO na 10.09.2014 r. wynosiła 65 oraz Szkołę Podstawową w Sowinie – liczba uczniów wg SIO na 10.09.2014 r. wynosiła 70. W oparciu o te liczby dokonano naliczenia subwencji wg nowej wagi. Natomiast ostateczna kwota części oświatowej subwencji ogólnej została naliczona o wskazaną liczbę uczniów z uwzględnieniem zwiększenia o 3,4% liczby uczniów co spowodowało podwyższenie liczby uczniów tym wskaźnikiem do 67,21 uczniów w Szkole Podstawowej w Strachocinie oraz do 72,38 uczniów w Szkole Podstawowej w Sowinie. Zastosowanie tego wskaźnika wyłączyło Szkołę Podstawową w Sowinie z nowo wprowadzonej wagi.
- b) planowanie wstępne subwencji oświatowej opierało się na finansowym standardzie A, który na etapie planowania wynosił 5306,0316 (jest on określany z dokładnością do czterech miejsc po przecinku). Ostateczna kwota części oświatowej subwencji ogólnej przypadająca w 2015 r. na ucznia przeliczeniowego w skali ogólnokrajowej wyliczona została w oparciu o finansowy standard A, który wynosi obecnie 5258,6754. Finansowy standard A podziału subwencji został wyliczony jednolicie dla wszystkich jednostek samorządu terytorialnego.

W związku z tym wyżej wymienione przyczyny zmniejszenia kwoty subwencji są tymi najistotniejszymi.

ZMIANY WYDATKÓW

1. Dział 600 – *Transport i łączność.*

Dział 60016 – Drogi publiczne gminne.

Zmniejsza się o 68 000 zł wydatki majątkowe przeznaczone na budowę dróg:

- a) odcinek drogi Grabowo-Małkocin zmniejsza się o 36 000 zł do kwoty 134 000 zł,
- b) drogę w Grzędzicach (ul. Radości) zmniejsza się o 32 000 zł do kwoty 118 000 zł.

Dział 60017 – Drogi wewnętrzne.

Zmniejszone o kwotę 32 000 zł wydatki majątkowe przeznaczone były na budowę drogi w Kolonii Kiczarowo. Pozostała na to zadanie kwota 118 000 zł.

Rozdział 60095 - Pozostała działalność.

Zwiększa się wydatki bieżące o 4 000 zł w ramach funduszu sołeckiego na zakup materiałów do wykonania zatoczki autobusowej oraz zakup nowej wiaty w Lubowie.

2. Dział 750 – *Administracja publiczna.*

Rozdział 75023 – Urzędy gmin.

Zmniejsza się wydatki bieżące o 18 300 zł przeznaczone w planie na wynagrodzenia wraz ze składkami na ubezpieczenia społeczne oraz na zakup materiałów i wyposażenia.

Rozdział 75095 – Pozostała działalność.

Zwiększone o 18 300 zł wydatki bieżące przeznacza się na wypłatę diet dla sołtysów za udział w naradach kwartalnych organizowanych przez wójta gminy.

3. Dział 754 – *Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa.*

Rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne.

Zmniejsza się wydatki majątkowe o 40 000 zł przeznaczone na przebudowę instalacji elektrycznej i wykonanie sanitariatów w budynku OSP Grzędzice.

4. Dział 801 – *Oświata i wychowanie.*

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe.

Zmniejszone o 60 999 zł wydatki bieżące w szkołach podstawowych z tytułu zakupu opału wynikają z obniżenia subwencji oświatowej.

Rozdział 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych.

Zmniejsza się o 4 593 zł wydatki bieżące przeznaczone na świadczenia na rzecz osób fizycznych w szkołach podstawowych i przenosi na wydatki związane z wspomaganie rozwoju dziecka w innym dziale klasyfikacji budżetowej.

Rozdział 80104 – Przedszkola.

Z uwagi na zwiększenie kosztów utrzymania jednego dziecka zwiększa się o 125 475 zł wydatki bieżące z tytułu dotacji dla gmin i podmiotów niepublicznych z przeznaczeniem na wychowanie przedszkolne w niepublicznych przedszkolach:

a) działających na terenie innych gmin o 32 603 zł,

b) prowadzonych na terenie gminy Stargard Szczeciński o 92 872 zł.

Rozdział 80106 – Inne formy wychowania przedszkolnego.

Zmienia się wydatki bieżące z tytułu dotacji dla podmiotów realizujących inne niż przedszkola formy wychowania przedszkolnego.

Zmniejsza się o 109 476 zł wydatki bieżące przeznaczone na dotację dla stowarzyszenia w Strachocinie na punkt przedszkolny „Bajkowa kraina”, z uwagi na przekształcenie go w niepubliczne przedszkole, a zwiększa się wydatki bieżące o 16 107 zł z tytułu dotacji na punkt przedszkolny w Krąpielu.

Rozdział 80110 – Gimnazja.

Zmniejszone o 51 000 zł wydatki bieżące w szkołach podstawowych z tytułu zakupu pomocy dydaktycznych i usług remontowych wynikają z obniżenia subwencji oświatowej.

Rozdział 80149 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego.

Zwiększa się wydatki bieżące o 95 689 zł z tytułu dotacji dla niepublicznych podmiotów, do których uczęszczają dzieci niepełnosprawne, na które dotacja jest znacznie wyższa.

5. Dział 854 – *Edukacyjna opieka wychowawcza.*

Rozdział 85404 – Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka.

Zwiększone o 4 593 zł wydatki bieżące to dotacja na jedno dziecko realizujące wychowanie przedszkolne w niepublicznym przedszkolu w Strachocinie, które objęte jest wczesnym wspomaganie rozwoju. Z uwagi na właściwy dział klasyfikacji budżetowej należało przesunąć z działu 801 środki na w/w wydatki.

6. Dział 900 – *Gospodarka komunalna i ochrona środowiska.*

Rozdział 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach.

Zwiększa się o 550 zł wydatki bieżące na zakup paliwa i części do kosiarek przez sołectwo Golina.

Rozdział 90095 – pozostała działalność.

Zwiększone o 600 zł wydatki bieżące przeznacza się w ramach funduszu sołeckiego na konserwację placu zabaw w Golinie.

7. Dział 921 – *Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego.*

Rozdział 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby.

Zmniejsza się o 15 901 zł wydatki bieżące przeznaczone w ramach funduszu sołeckiego na remont świetlicy w Witkowie II (11 901 zł) oraz doposażenie świetlicy w Lubowie (4 000 zł) i przeznacza się na inne przedsięwzięcia.

Zwiększone o 2 850 zł wydatki bieżące sołectwo Golina przeznaczy na doposażenie świetlicy wiejskiej.

Zmniejsza się wydatki majątkowe o 4 000 zł z tytułu zakupu materiałów na ogrodzenie świetlicy wiejskiej w miejscowości Golina.

Rozdział 92116 – Biblioteki.

Zmniejszone o 12 795 zł wydatki bieżące to dotacja podmiotowa dla Biblioteki Gminnej w Klepinie. W związku z realizacją projektu objętego dofinansowaniem PROW w 2014 r. i otrzymaniem w/w kwoty z tytułu dotacji ze środków unijnych w 2015 r. Instytucja Kultury przedkłada projekt zmian w planie finansowym. W materiałach informacyjnych do projektu w/w uchwały załączony został projekt planu finansowego Biblioteki Publicznej na rok 2015 po zmianach.

Rozdział 90095 – pozostała działalność.

Zwiększa się wydatki majątkowe o 14 901 zł w ramach funduszu sołectwa na stworzenie centrum rekreacyjnego w Witkowie II.

8. Dział 926 – *Kultura fizyczna.*

Rozdział 92601 – Obiekty sportowe.

Zmniejsza się o 3 000 zł wydatki majątkowe, które przeznaczone były na zakup kosiarki do koszenia boiska przez sołectwo Witkowo II.

Zwiększone o 25 000 zł wydatki bieżące to dotacja na upowszechnianie kultury fizycznej i sportu wśród dzieci i młodzieży.

Po przedłożonych w niniejszym projekcie zmianach dochodów i wydatków wynik finansowy budżetu nie ulega zmianie.

**MATERIAŁY INFORMACYJNE DO PROJEKTU UCHWAŁY W SPRAWIE
ZMIAN BUDŻETU GMINY STARGARD SZCZECIŃSKI NA 2015 R.**

**Projekt planu finansowego instytucji kultury
Biblioteki Publicznej Gminy Stargard Szczeciński
na rok budżetowy 2015**

Dział: 921

Rozdział: 92116

Lp	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie w 2014 roku	Projekt planu na rok budżetowy 2015
1	2	3	4
1	Przychody ogółem	321.910,79	285.949,00
	z tego:		
1.1	Przychody własne	19,50	0,00
	- przychody	19,50	0,00
1.2	Dotacje	321.891,29	285.949,00
	z tego:		
	- podmiotowa, z budżetu gminy na działalność bieżącą	297.366,00	267.154,00
	- dotacja z Unii Europejskiej (na realizację projektu z WIR)	17.337,45	12.795,00
	- dotacja z Biblioteki Narodowej	6.000,00	6.000,00
	- dotacja z Fundacji Orange	1.187,84	0,00
2	Koszty działalności ogółem:	321.910,79	285.949,00
	- Wynagrodzenia osobowe pracowników	169.850,00	154.543,00
	- Wynagrodzenia bezosobowe	7.015,00	5.975,00
	- Pochodne od wynagrodzeń	35.262,00	31.886,00
	- Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1.000,00	1.000,00
	- Zakup materiałów i wyposażenia	16.464,79	13.800,00
	- Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	10.000,00	10.000,00
	- Zakup energii elektrycznej, ciepłej i wody	37.700,00	40.500,00
	- Podróże służbowe krajowe	3.000,00	3.000,00
	- Szkolenia pracowników	800,00	800,00
	- Odpis na ZFSS	6.000,00	6.000,00
	- Pozostałe bieżące koszty	34.819,00	18.445,00
3	Wynik finansowy (1-2)	0,00	0,00