

**UCHWAŁA Nr XXVIII/255/2018**  
**RADY GMINY ŻOŁYNIA**  
**z dnia 18 września 2018 r.**

**w sprawie zmian w budżecie Gminy Żołyńia na 2018 rok**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. - Dz. U. z 2018 r., poz. 994 ze zm.), art. 211, art. 235 ust.1 i art. 236 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j.- Dz. U. z 2017 r., poz. 2077 ze zm.), art. 115 ust. 1 pkt 1 ustawy z 15 kwietnia 2011r. o działalności leczniczej (t.j. Dz.U. z 2018r., poz. 160 ze zm.) oraz art. 13, art. 14 ustawy z dnia 11 września 2015 r. o zdrowiu publicznym (t.j. – Dz. U. z 2017 r. poz. 2237 ze zm.) Rada Gminy Żołyńia uchwala, co następuje:

§ 1. Zwiększa się plan dochodów budżetu Gminy Żołyńia na 2018 rok o kwotę 1.032.478,54 zł, w tym:

- 1) dochody bieżące o kwotę 1.013.768,54 zł,
  - 2) dochody majątkowe o kwotę 18.710,00 zł,
- jak poniżej:

|                 |              |  |                   |
|-----------------|--------------|--|-------------------|
| <b>Dział</b>    | <b>758</b>   | <b>Różne rozliczenia</b>   | <b>43.527,00</b>  |
| <i>Rozdział</i> | <i>75801</i> | <i>Część oświatowa subwencji ogólnej dla j.s.t.</i>  | <i>43.527,00</i>  |
|                 |              | 1. Dochody bieżące, w tym:   | 43.527,00         |
|                 |              | - rezerwa części oświatowej subwencji ogólnej  | 43.527,00         |
| Paragraf        | 2920         | subwencje ogólne z budżetu państwa   | 43.527,00         |
| <b>Dział</b>    | <b>801</b>   | <b>Oświata i wychowanie</b>  | <b>988.951,54</b> |
| <i>Rozdział</i> | <i>80195</i> | <i>Pozostała działalność</i>   | <i>988.951,54</i> |
|                 |              | 1. Dochody bieżące, w tym:   |                   |
|                 |              | - dotacja celowa z budżetu UE – RPO WP   | 988.951,54        |
| Paragraf        | 2057         | dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy lub opłatności w ramach budżetu środków europejskich realizowanych przez j.s.t. | 869.421,18        |
|                 | 2059         | dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy lub opłatności w ramach budżetu środków europejskich realizowanych przez j.s.t. | 100.820,36        |
|                 | 6257         | dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b  | 16.765,79         |

ustawy lub opłatności w ramach budżetu środków europejskich realizowanych przez j.s.t.

|      |  |          |
|------|--|----------|
| 6259 | dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy lub opłatności w ramach budżetu środków europejskich realizowanych przez j.s.t. | 1.944,21 |
|------|--|----------|

§ 2. Zwiększa się plan wydatków budżetu Gminy Żołynia na 2018 r. o kwotę 1.032.478,54 zł, w tym:

- 1) wydatki bieżące o kwotę 1.013.768,54 zł,
- 2) wydatki majątkowe o kwotę 18.710,00 zł,  
jak poniżej:

| <b>Dział</b>    | <b>801</b>   | <b>Oświata i wychowanie</b>                           | <b>988.951,54</b> |
|-----------------|--------------|---|-------------------|
| <i>Rozdział</i> | <i>80101</i> | <i>Szkoły podstawowe</i>                              | <i>43.527,00</i>  |
|                 |              | 1. Wydatki bieżące, w tym:                            | 43.527,00         |
|                 |              | 1) wydatki według jednostek budżetowych, z tego:      | 43.527,00         |
|                 |              | a) wydatki na realizację statutowych zadań            | 43.527,00         |
| Paragraf        | 4240         | zakup środków dydaktycznych i książek                 | 43.527,00         |
| <i>Rozdział</i> | <i>80195</i> | <i>Pozostała działalność</i>                          | <i>988.951,54</i> |
|                 |              | 1. Wydatki bieżące, w tym:                            | 970.241,54        |
|                 |              | 1) wydatki według jednostek budżetowych, z tego       | 970.241,54        |
|                 |              | a) wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń | 198.417,97        |
|                 |              | b) wydatki na realizację statutowych zadań            | 771.823,57        |
|                 |              | 2. Wydatki majątkowe, w tym:                          | 18.710,00         |
|                 |              | 1) inwestycje i zakupy inwestycyjne                   | 18.710,00         |
| Paragraf        | 4117         | składki na ubezpieczenia społeczne                    | 26.180,00         |
|                 | 4119         | składka na ubezpieczenia społeczne                    | 3.031,00          |
|                 | 4127         | składka na Fundusz Pracy                              | 3.630,18          |
|                 | 4129         | składka na Fundusz Pracy                              | 415,79            |
|                 | 4177         | wynagrodzenia bezosobowe                              | 147.999,00        |
|                 | 4179         | wynagrodzenia bezosobowe                              | 17.162,00         |
|                 | 4217         | zakup materiałów i wyposażenia                        | 26.886,00         |
|                 | 4219         | zakup materiałów i wyposażenia                        | 3.114,00          |
|                 | 4247         | zakup środków dydaktycznych i książek                 | 616.560,00        |
|                 | 4249         | zakup środków dydaktycznych i książek                 | 71.515,57         |
|                 | 4307         | zakup usług pozostałych                               | 48.166,00         |
|                 | 4309         | zakup usług pozostałych                               | 5.582,00          |
|                 | 6067         | wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych  | 16.765,79         |
|                 | 6069         | wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych  | 1.944,21          |

§ 3. Zmniejsza się plan dochodów majątkowych budżetu Gminy Żołyńia na 2018 r. o kwotę 914.000,00 zł z tytułu dotacji ze środków budżetu UE, jak poniżej:

|                 |            |   |                   |
|-----------------|------------|---|-------------------|
| <b>Dział</b>    | <b>900</b> | <b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>  | <b>914.000,00</b> |
| <i>Rozdział</i> | 90005      | <i>Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu</i>  | 914.000,00        |
|                 |            | 1. Dochody majątkowe, w tym:  | 914.000,00        |
|                 |            | - dotacje z budżetu UE w ramach programu RPO WP   | 914.000,00        |
| <i>Paragraf</i> | 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, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625. | 914.000,00        |

§ 4. Dokonuje się przeniesień w planie wydatków budżetu Gminy Żołyńia na 2018 r., w tym zwiększenie planu wydatków majątkowych, a zmniejszenie planu wydatków bieżących o kwotę 3.075,00 zł, jak poniżej:

|                 |            |   | Zwiększenie     | Zmniejszenie    |
|-----------------|------------|---|-----------------|-----------------|
| <b>Dział</b>    | <b>010</b> | <b>Rolnictwo i łowiectwo</b>  | <b>3.075,00</b> | <b>3.075,00</b> |
| <i>Rozdział</i> | 01010      | <i>Infrastruktura wodociągowa i sanitarna wsi</i>   | 3.075,00        | -               |
|                 |            | 1. Wydatki majątkowe, w tym:  | 3.075,00        | -               |
|                 |            | 1) inwestycyjne i zakupy inwestycyjne   | 3.075,00        | -               |
| <i>Paragraf</i> | 6050       | - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych  | 3.075,00        | -               |
| <i>Rozdział</i> | 01095      | <i>Pozostała działalność</i>  | -               | 3.075,00        |
|                 |            | 1. Wydatki majątkowe, w tym:  | -               | 3.075,00        |
|                 |            | 1) inwestycje i zakupy inwestycyjne   | -               | 3.075,00        |
| <i>Paragraf</i> | 4210       | - zakup materiałów i wyposażenia  | -               | 3.075,00        |
| <b>Dział</b>    | <b>600</b> | <b>Transport i łączność</b>   | <b>7.500,00</b> | <b>7.500,00</b> |
| <i>Rozdział</i> | 60014      | <i>Drogi publiczne powiatowe</i>  | 7.500,00        | 7.500,00        |
|                 |            | 1. Wydatki majątkowe, w tym:  | 7.500,00        | 7.500,00        |
|                 |            | 1) dotacje na wydatki inwestycyjne  | 7.500,00        | 7.500,00        |
| <i>Paragraf</i> | 6050       | - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych  | -               | 7.500,00        |
|                 | 6620       | - dotacje celowe przekazane dla powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między j.s.t . | 7.500,00        | -               |

|                 |            |   |                  |                  |
|-----------------|------------|---|------------------|------------------|
| <b>Dział</b>    | <b>700</b> | <b>Gospodarka mieszkaniowa</b>                                  | -                | <b>26.000,00</b> |
| <i>Rozdział</i> | 70005      | <i>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</i>                   | -                | 26.000,00        |
|                 |            | 1. Wydatki bieżące, w tym:                                      | -                | 26.000,00        |
|                 |            | 1) wydatki według jednostek budżetowych,                        | -                | 26.000,00        |
|                 |            | z tego:   | -                | 26.000,00        |
|                 |            | a) wydatki na realizację statutowych zadań                      | -                | 26.000,00        |
| Paragraf        | 4260       | zakup energii   | -                | 10.000,00        |
|                 | 4480       | podatek od nieruchomości  | -                | 16.000,00        |
| <b>Dział</b>    | <b>852</b> | <b>Pomoc społeczna</b>  | <b>8.000,00</b>  | -                |
| <i>Rozdział</i> | 85219      | <i>Ośrodki pomocy społecznej</i>                                | 8.000,00         | -                |
|                 |            | 1. Wydatki bieżące, w tym:                                      | 8.000,00         | -                |
|                 |            | 1) wydatki według jednostek budżetowych,                        | 8.000,00         | -                |
|                 |            | z tego:   | 8.000,00         | -                |
|                 |            | a) wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane        | 8.000,00         | -                |
| Paragraf        | 4010       | - wynagrodzenia osobowe pracowników                             | 8.000,00         | -                |
| <b>Dział</b>    | <b>855</b> | <b>Rodzina</b>  | <b>8.000,00</b>  | -                |
| <i>Rozdział</i> | 85508      | <i>Rodziny zastępcze</i>  | 8.000,00         | -                |
|                 |            | 1. Wydatki bieżące, w tym:                                      | 8.000,00         | -                |
|                 |            | 1) wydatki według jednostek budżetowych,                        | 8.000,00         | -                |
|                 |            | z tego:   | 8.000,00         | -                |
|                 |            | a) wydatki na realizację statutowych zadań                      | 8.000,00         | -                |
| Paragraf        | 4330       | - zakup usług przez j.s.t. od innych j.s.t.                     | 8.000,00         | -                |
| <b>Dział</b>    | <b>921</b> | <b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>                 | <b>10.000,00</b> | -                |
| <i>Rozdział</i> | 92116      | <i>Biblioteki</i>   | 10.000,00        | -                |
|                 |            | 1. Wydatki bieżące, w tym:                                      | 10.000,00        | -                |
|                 |            | 1) dotacje podmiotowe   | 10.000,00        | -                |
| Paragraf        | 2480       | dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej jednostki kultury | 10.000,00        | -                |

§ 5.1. Ustala się planowany deficyt budżetu Gminy Żołynia na zadaniu finansowanym ze środków europejskich - OZE w kwocie 409.555,13 zł.

2. Deficyt sfinansowany zostanie pożyczką pomostową zaciągniętą w WFOŚiGW.

§ 6. Zwiększa się planowaną kwotę przychodów budżetu Gminy Żołynia o kwotę 914.000,00 zł z tytułu zaciągniętej pożyczki pomostowej na finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej - OZE (§ 903 ).

§ 7. Zwiększa się limit zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek o kwotę 914.000,00 zł na:

- 1) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy Żołynia (na zadaniu inwestycyjnym finansowanym z budżetu UE) w kwocie 409.555,13 zł,
- 2) na finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 504.444,87 zł.

§ 8. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Żołynia.

§ 9. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY RADY  
*St. Czech*  
Stanisława Czech

**Uzasadnienie do Uchwały Nr XXVIII/255/2018  
Rady Gminy Żołynia z dnia 18 września 2018 r.**

1. Wprowadzenie nowego zadania – „Odkrywczy Nowych Możliwości w Gminie”

W czerwcu 2018 r. gmina podpisała z Wojewódzkim Urzędem Pracy w Rzeszowie umowę o dofinansowanie projektu realizowanego w ramach RPO WP na lata 2014-2020. Projekt finansowany jest w części ze środków europejskich i w części ze środków dotacji z budżetu państwa, realizowany w okresie od sierpnia 2018 r. do czerwca 2019 r. przez szkoły podstawowe i LO w Żołyni. Kwota dofinansowania łącznie wynosi 1.190.942,94 zł, w tym w roku 2018 w kwocie 988.951,54 zł i w roku 2019 w kwocie 201.991,40 zł.

2. Zwiększenie planu dochodów i wydatków.

Na wniosek Ministra Edukacji Narodowej ze środków rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej przyznana została gminie kwota 43.527,00. Środki przeznaczone zostaną na zakup pomocy dydaktycznych niezbędnych do realizacji podstawy programowej z przedmiotów przyrodniczych w szkole podstawowej Nr 2 w Żołyni.

3. Zmiany na zadaniu - Inteligentne zarządzanie energią - OZE

W roku 2017 Gmina Żołynia podpisała z Gminą Jawornik Polski i Gminą Hyżne umowę partnerską na realizację projektu pn. „Inteligentne zarządzanie energią w Gminie Jawornik Polski, Hyżne i Żołynia poprzez budowę instalacji odnawialnych źródeł energii w budynkach mieszkańców gmin”. Projekt realizowany jest w ramach osi III. Czysta energia. Rozwój OZE „projekty parasolowe” Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020”.

Zgodnie z podpisaną we wrześniu 2017 r. z Urzędem Marszałkowskim umową, z chwilą wykonania danego zakresu robót gmina sporządza wniosek o płatność. Urząd Marszałkowski przekazuje gminie zaliczkę w wysokości 60 % planowanej dotacji, a po końcowym sprawdzeniu wykonanego zadania gmina otrzymuje pozostałą część dotacji, na tę część gmina (chwilowo) zakłada własne środki. Zgodnie z harmonogramem finansowo-rzeczowym, stanowiącym załącznik do umowy, cała dotacja na realizację projektu powinna wpłynąć do budżetu w 2018 r.

Brak oferentów na wykonawstwo robót, a przez to przedłużające się procedury przetargowe spowodowały, iż realizacja projektu przesunęła się o kilka miesięcy. Zaistniała sytuacja zmusiła gminy do opracowania nowego harmonogramu finansowo-rzeczowego. Termin zakończenia robót ustalono na 31 grudnia 2018 r., a końcowe rozliczenie projektu na rok 2019. W związku z powyższym część planowanej na 2018 r. dotacji nie wpłynie do budżetu gminy do końca bieżącego roku.

Gmina pomimo braku wolnych środków finansowych zobowiązana jest do wywiązania się ze zobowiązań wobec Wykonawców. W zaistniałej sytuacji gmina zmuszona jest do zaciągnięcia pożyczki pomostowej w kwocie 914.000,00 zł w WFOŚiGW w Rzeszowie. Po rozliczeniu projektu, z chwilą otrzymania dotacji pożyczka pomostowa zostanie spłacona.

Zmniejszenie planowanych dochodów majątkowych budżetu gminy na 2018 r., tj. dotacji z budżetu UE na finansowanie zadania OZE o kwotę 914.000,00 zł powoduje, iż planowana w budżecie nadwyżka w kwocie 504.444,87 zł przeznaczona zostanie na sfinansowanie zadania finansowanego w planie ze środków budżetu UE- OZE. Budżet gminy ostatecznie zamyka się deficytem na zadaniu finansowanym ze środków budżetu UE - OZE w kwocie 409.555,13 zł.

PRZEWODNICZĄCY RADY

*J. Ciel*  
Stanisława Czech