

ZARZĄDZENIE NR 28/2018
Wójta Gminy Nowa Ruda
z dnia 31 stycznia 2018 roku

w sprawie zmian w budżecie Gminy Nowa Ruda na rok 2018

Na podstawie art. 30 ust. 2 z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2017 roku poz.1875 z późn. zm.) oraz art. 257, art 258 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 roku poz. 2077),

Wójt Gminy Nowa Ruda zarządza, co następuje:

§ 1. Dokonać zmian w planach dochodów Gminy Nowa Ruda na rok 2018 zgodnie z załącznikiem nr 1 do zarządzenia.

§ 2. Dokonać zmian w planach wydatków Gminy Nowa Ruda na rok 2018 zgodnie z załącznikiem nr 2 do zarządzenia.

§ 3. Dokonać zmian w planach wydatków majątkowych Gminy Nowa Ruda na rok 2018 zgodnie z załącznikiem nr 3 do zarządzenia.

Plan dochodów po zmianach wynosi –	51 357 016,78 zł
Plan wydatków po zmianach wynosi –	52 610 016,78 zł
Plan przychodów wynosi –	3 046 000,00 zł
Plan rozchodów wynosi –	1 793 000,00 zł

§ 4. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy Nowa Ruda.

§ 5. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT

mgr Adrianna Mierzejewska

UZASADNIENIE

Na podstawie art. 257 ustawy o finansach publicznych, dokonuje się zwiększenia planu dochodów i wydatków o kwotę 1 086,00 zł.

Dz. 852 – POMOC SPOŁECZNA – zwiększenie planu dochodów i wydatków o kwotę 1 086,00 zł.

W związku z pismem Wojewody Dolnośląskiego z dnia 25 stycznia 2018 roku (nr FB-BP.3111.25.2018.KR) dokonuje się zwiększenia planu dochodów i wydatków o kwotę 1 086,00 zł w ramach dotacji przeznaczonej na wypłatę zryczałtowanych dodatków energetycznych za I kwartał 2018 roku.

Dokonuje się przeniesień planu wydatków pomiędzy rozdziałami i paragrafami wydatków w ramach tego samego działu na podstawie upoważnienia udzielonego Uchwałą Nr 304/XLI/17 Rady Gminy Nowa Ruda z dnia 29 grudnia 2017 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Nowa Ruda na rok 2018.

Dz. 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Dokonuje się zmiany z uwagi na konieczność zabezpieczenia środków dla opłat ponoszonych w ramach uzyskiwanych wypisów i wyrysów ze Starostwa Powiatowego na potrzeby dokumentacji.

Dz. 630 - TURYSTYKA

Dokonuje się zmian w ramach planu wydatków na utrzymanie Europejskiego Domu Spotkań w Sokolcu – kwota 280,00 zł.

Dz. 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

W związku z planowanym dokonaniem zakupu działek oraz planowaną wypłatą odszkodowania za zajęcie działki dla rozliczenia realizacji zadania publicznego (droga), dokonuje się zmniejszenia planu wydatków remontowych a środki przeznacza się na wypłatę odszkodowań (9 000 zł) oraz na zakupy inwestycyjne (6 000 zł).

Dokonuje się zmiany klasyfikacji paragrafu z uwagi na charakter wydatków (opłaty za wypisy i wyrisy a także opłaty za wpis do ksiąg wieczystych; umowa zlecenie).

Dz. 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Dokonuje się przesunięcia środków w ramach wydatków bieżących celem zabezpieczenia kwoty 8 000,00 zł na inwentaryzację cmentarzy.

Dz. 750 – ADMINISTRACJA

Dokonuje się zmiany paragrafu wydatku z uwagi na charakter przedłożonych projektów umów (umowa zlecenie).

W wyniku nowelizacji ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych, ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych oraz ustawy o zryczałtowanym podatku dochodowym od niektórych przychodów osiąganych przez osoby fizyczne (Dz.U. 2017 poz. 2175) z dniem 1 stycznia 2018 roku nastąpiło podwyższenie limitu wartości środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, umożliwiające jednorazowe zakwalifikowanie wydatku na nabycie tych środków lub wartości do kosztów uzyskania przychodów z 3,5 tys. zł do 10 tys. zł.

Powyższe powoduje, że wydatki do limitu 10 tys. zł, które dotychczas były planowane na rok 2018 i lata kolejne jako inwestycyjne, w wyniku zmiany zostały przekwalifikowane na wydatki bieżące. W związku z tym dokonuje się zmiany planu wydatków na zakupy inwestycyjne w ramach administracji publicznej (żaden z planowanych zakupów nie przewyższa kwoty 10 tys. zł).

Dokonywane są również zabezpieczenia kwoty 2 000 zł z przeznaczeniem na koszty sądowe prowadzonych postępowań.

Dz. 757 – OBSŁUGA BŁUGU PUBLICZNEGO

Dokonywane są przesunięcia kwoty 3 500,00 zł z planowanych odsetek na rozliczenia związane z obsługą długu publicznego.

Dz. 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

W związku z końcowymi rozliczeniami składek od umów zleceń w zakresie prowadzonego w roku 2017 projektu pod nazwą „Poznajmy się wspólnie- współpraca przedszkoli w Bożkowie i Hronowie” dokonuje się zmiany w wysokości 203 zł z przeznaczeniem na realizację zadania.

W związku z otrzymanym pismem nr DRW.414.1.2018.MB, otrzymanym od Instytucji Pośredniczącej Aglomeracji Wałbrzyskiej, wzywającym do zwrotu – na podstawie art. 207 ust. 8 w zw. z art. 2017 ust 1 pkt 3) ustawy o finansach publicznych – dofinansowania otrzymanego w ramach RPO WD 2014-2020 w wysokości 0,01 zł, dokonuje się zwiększenia planu wydatków na zwrot środków pobranych w nadmiernej wysokości.

Zgodnie z przeprowadzoną przez IPAW kontrolą stwierdzono przekroczenie kwoty dofinansowania we wniosku RPDS.03.03.04-02-0005/16-003-02 („Termomodernizacja budynków przedszkoli samorządowych w Przygórzu, Woliborzu i Jugowie”), co było spowodowane błędnym działaniem systemu SL2014. Udostępniony przez Instytucję Pośredniczącą system rozliczający dotacje pokazał prawidłowy stopień realizacji zadania (100%) i umożliwił jego zatwierdzenie. Po dokonaniu kontroli okazało się, że nastąpiło błędne zaokrąglenie kwot wynikających z procentowego udziału w całości kosztów ogółem o 0,01 zł.

W wyniku nowelizacji ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych, ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych oraz ustawy o zryczałtowanym podatku dochodowym od niektórych przychodów osiąganych przez osoby fizyczne (Dz.U. 2017 poz. 2175) z dniem 1 stycznia 2018 roku nastąpiło podwyższenie limitu wartości środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, umożliwiające jednorazowe zakwalifikowanie wydatku na nabycie tych środków lub wartości do kosztów uzyskania przychodów z 3,5 tys. zł do 10 tys. zł.

Ze względu na obowiązek dotyczący weryfikacji w projektach współfinansowanych ze środków EFS w ramach RPO WD 2014-2020 oświadczeń o wydatkach inwestycyjnych, Instytucja Zarządzająca RPO WD dokonała przekwalifikowania w budżecie projektu wydatków inwestycyjnych planowanych do poniesienia w roku 2018 w ramach realizacji „Wiem, umiem, potrafię(...)”. Z dniem 1 stycznia wydatki te stają się wydatkami bieżącymi.

Dz. 851 – OCHRONA ZDROWIA

W budżecie na rok 2018 na zadania z zakresu przeciwdziałania alkoholizmowi w formie dotacji zaplanowano kwotę 88 000,00 zł. W chwili obecnej zawarto umowy do wysokości 43 000,00 zł i nie przewiduje się możliwości udzielenia w ramach tych środków innych dotacji. Ponadto – na wniosek organizacji pozarządowych- w świetlicach planuje się zatrudnienie pedagogów, którzy będą prowadzić zajęcia o charakterze profilaktyczno-wychowawczym.

Dz. 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Dokonywane są zmiany klasyfikacji środków uwagi na charakter wydatków. Zmiana dotyczy wynagrodzeń pracowników gospodarczych.

Dz. 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

W związku z otrzymanym pismem nr DRW.414.2.2018.MB, otrzymanym od Instytucji Pośredniczącej Aglomeracji Wałbrzyskiej, wzywającym do zwrotu – na podstawie art. 207 ust. 8 w zw. Z art. 2017 ust 1 pkt 3) ustawy o finansach publicznych – dofinansowania otrzymanego w ramach RPO WD 2014-2020 w wysokości 0,01 zł, dokonuje się zwiększenia planu wydatków na zwrot środków pobranych w nadmiernej wysokości.

Zgodnie z przeprowadzoną przez IPAW kontrolą stwierdzono przekroczenie kwoty dofinansowania we wniosku RPDS.03.03.04-02-0005/16-002-03 („Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej”), co było spowodowane błędnym działaniem systemu SL2014. Udostępniony przez Instytucję Pośredniczącą system rozliczający dotacje pokazał prawidłowy stopień realizacji zadania (100%) i umożliwił jego zatwierdzenie. Po dokonaniu kontroli okazało się, że nastąpiło błędne zaokrąglenie kwot wynikających z procentowego udziału w całości kosztów ogółem o 0,01 zł.

W związku z końcowymi rozliczeniami składek od umów zleceń w zakresie prowadzonego projektu pod nazwą „Wspólnie dla kultury” dokonuje się zmiany klasyfikacji paragrafu wydatku.

926 – KULTURA FIZYCZNA

Dokonuje się zmian w planach wydatków w związku z koniecznością uzyskania kopii mapy zasadniczej na potrzeby złożenia wniosku o dofinansowanie w ramach Programu rozwoju małej infrastruktury sportowo-rekreacyjnej o charakterze wielopokoleniowym – Otwarte Strefy Aktywności (OSA) .

Wszystkie zmiany zostały zaprezentowane w załączniku nr 1,2 i 3 do zarządzenia.