

z dnia 28 września 2017 r.

zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Dąbrowa Biskupia na 2017 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. „d”, lit. „i”, pkt. 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r. poz. 446 z późn. zm.¹⁾) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 216, art. 217, art. 218, art. 221, art. 235, art. 236, art. 237, art. 258 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 z późn. zm.²⁾), uchwała się, co następuje:

§ 1. W uchwale Rady Gminy Dąbrowa Biskupia Nr XXII/152/2016 z dnia 22 grudnia 2016r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Dąbrowa Biskupia na 2017 rok zmienionej zarządzeniem Nr 4/2017 Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 9 stycznia 2017r., zarządzeniem Nr 11/2017 Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 25 stycznia 2017r., zarządzeniem Nr 13/2017 Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 3 lutego 2017r., uchwałą Nr XXIII/155/2017 Rady Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 23 lutego 2017r., zarządzeniem Nr 23/2017 Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 28 lutego 2017r., zarządzeniem Nr 24/2017 Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 8 marca 2017r., zarządzeniem Nr 27/2017 Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 17 marca 2017r., uchwałą Nr XXIV/169/2017 Rady Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 30 marca 2017r., zarządzeniem Nr 33/2017 Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 31 marca 2017r., zarządzeniem Nr 37/2017 Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 13 kwietnia 2017r., zarządzeniem Nr 40/2017 Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 21 kwietnia 2017r., uchwałą Nr XXV/171/2017 Rady Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 27 kwietnia 2017r., zarządzeniem Nr 48/2017 Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 15 maja 2017r., uchwałą Nr XXVI/175/2017 Rady Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 29 maja 2017r., zarządzeniem Nr 52/2017 Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 6 czerwca 2017r., zarządzeniem Nr 56/2017 Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 21 czerwca 2017r., uchwałą Nr XXVII/186/2017 Rady Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 30 czerwca 2017r., zarządzeniem Nr 67/2017 Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 10 lipca 2017r., zarządzeniem Nr 68/2017 Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 12 lipca 2017r., zarządzeniem Nr 77/2017 Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 1 sierpnia 2017r., zarządzeniem Nr 81/2017 Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 16 sierpnia 2017r., zarządzeniem Nr 85/2017 Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 31 sierpnia 2017r., wprowadza się następujące zmiany:

1) § 1 otrzymuje brzmienie:

„§ 1. Dochody budżetu gminy na 2017 rok w wysokości 21 595 696,64 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały, w tym:

1) dochody bieżące w wysokości 21 141 638,81 zł, w tym:

- a) dochody własne 7 356 089,63 zł,
- b) subwencje 6 057 733,00 zł,
- c) dotacje celowe 7 727 816,18 zł.

2) dochody majątkowe w wysokości 454 057,83 zł, w tym:

- a) dochody ze sprzedaży majątku 60 690,00 zł,
- b) z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje 392 044,83 zł,
- c) pozostałe dochody majątkowe 1 323,00 zł”, zmiany określa załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały;

2) § 2 otrzymuje brzmienie:

¹⁾Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2016 r. poz. 1579 i 1948, z 2017 r. poz. 730, 935.

²⁾Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2016 r. poz. 1948, 1984 i 2260, z 2017 r. poz. 60, 191, 659, 933, 935, 1089, 1475, 1529 i 1537.

„§ 2. Wydatki budżetu gminy na 2017 rok w wysokości 21 835 073,29 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały, w tym:

1) wydatki bieżące w wysokości 20 769 756,82 zł, w tym:

a) wydatki jednostek budżetowych 13 549 691,90 zł, z tego:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 8 175 403,00 zł,
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 5 374 288,90 zł,

b) dotacje na zadania bieżące 482 257,60 zł,

c) świadczenia na rzecz osób fizycznych 6 565 713,05 zł,

d) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych 102 094,27 zł,

e) obsługa długu 70 000,00 zł.

2) wydatki majątkowe w wysokości 1 065 316,47 zł, w tym:

a) inwestycje i zakupy inwestycyjne 1 005 316,47 zł, w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1, pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych 589 206,37 zł;

b) dotacje celowe na inwestycje 60 000,00 zł”, zmiany określa załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały;

3) § 3 otrzymuje brzmienie:

„§ 3. Wynik budżetu gminy stanowi deficyt w kwocie 239 376,65 zł, który zostanie sfinansowany przychodami z tytułu wolnych środków w kwocie 239 376,65 zł”.

4) § 4 otrzymuje brzmienie:

„§ 4. Ustala się łączną kwotę planowanych przychodów budżetu gminy w wysokości 1 018 244,43 zł oraz łączną kwotę planowanych rozchodów budżetu gminy w wysokości 778 867,78 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały”, będący załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały;

5) „§ 5. Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek w kwocie 1 174 912,00 zł, w tym na:

1) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu gminy w kwocie 800 000,00 zł,

2) wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 374 912,00 zł”.

6) § 6 otrzymuje brzmienie:

„§ 6. Zadania inwestycyjne na 2017 rok, określa załącznik Nr 4 do niniejszej uchwały”, będący załącznikiem Nr 4 do niniejszej uchwały;

7) w § 7 zmienia się ust. 1, który otrzymuje brzmienie:

„1. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie odrębnymi ustawami na 2017 rok, zgodnie z załącznikiem Nr 5 i Nr 6 do niniejszej uchwały”, będący załącznikiem Nr 5 i Nr 6 do niniejszej uchwały;

8) w § 14 zmienia się pkt 1, który otrzymuje brzmienie:

„1) zaciągania kredytów i pożyczek do wysokości poszczególnych limitów zobowiązań:

- a) na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości 800 000,00 zł,

b) na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 374 912,00 zł”.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Dąbrowa Biskupia.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko – Pomorskiego.



Przewodniczący Rady Gminy

Mirosława Kosińska
Mirosława Kosińska

Uzasadnienie
do uchwały Nr XXVIII/193/2017
Rady Gminy Dąbrowa Biskupia
z dnia 28 września 2017r.

Podjęcie przedmiotowej uchwały wynika z konieczności dokonania następujących zmian w budżecie Gminy Dąbrowa Biskupia na 2017 rok:

1. Wprowadzenie zmian w planie dochodów budżetowych. Zwiększenie dochodów ogółem o kwotę 488 302,72 zł, w tym:

- w dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo zwiększenie planu o kwotę 10,00 zł z tytułu wpływu opłaty komorniczej oraz o kwotę 171,00 zł z tytułu wpływu czynszu dzierżawnego za obwody łowieckie ponad plan;
- w dziale Transport i łączność wprowadzenie planu w kwocie 374 912,00 zł z tytułu dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 3 oraz ust. 3pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625. Dotacja celowa z Samorządu Województwa Kujawsko - Pomorskiego na realizację zadania „Przebudowa drogi gminnej Modliborzyce – Brudnia na odcinku od km 0+006,20 do km 1+380,00”;
- w dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa zwiększenie planu o kwotę 150,00 zł z tytułu wpływów odsetek od nieterminowych wpłat;
- w dziale 750 Administracja publiczna zwiększenie planu o kwotę 1 600,00 zł z tytułu rozliczeń z lat ubiegłych oraz o kwotę 90,00 zł z tytułu sprzedaży składników majątkowych;
- w dziale 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem zwiększa się plan o kwotę 3 040,00 zł z tytułu wpływów z podatku od czynności cywilnoprawnych od osób prawnych, o kwotę 105,00 zł z tytułu większych wpłat odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat od osób prawnych, o kwotę 15 000,00 zł z tytułu wpływów z podatku od czynności cywilnoprawnych od osób fizycznych, o kwotę 1 400,00 zł z tytułu wpłat opłaty za zajęcie pasa drogowego oraz o kwotę 1 500,00 zł z tytułu większych wpływów podatku dochodowego od osób prawnych;
- w dziale 758 Różne rozliczenia zwiększenie planu dotacji celowej w ogólnej kwocie 79 558,92 zł, w tym: w paragrafie 2030 o kwotę 62 426,09 zł, w paragrafie 6330 o kwotę 17 132,83 zł w związku z otrzymaną decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.49.2017 z przeznaczeniem na zwrot gminom z województwa kujawsko-pomorskiego części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołectkiego w 2016 roku oraz o kwotę 80,00 zł z tytułu wpływów z pozostałych odsetek (z tytułu odsetek od środków znajdujących się na rachunku bankowym);
- w dziale 801 Oświata i wychowanie wprowadzenie planu w kwocie 36,00 zł z tytułu wpływów z różnych opłat (za duplikaty legitymacji szkolnych);
- w dziale 852 Pomoc społeczna zwiększenie planu o kwotę 1 000,00 zł z tytułu pozostałych odsetek (z tytułu odsetek od środków znajdujących się na rachunku bankowym) oraz o kwotę 2 784,00 zł w związku z otrzymaną decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.57.2017 na podstawie miesięcznego sprawozdania finansowego dotyczącego realizacji zadań z zakresu pomocy społecznej i świadczeń rodzinnych – część II (wrzesień 2017r.) z przeznaczeniem na wypłacanie zasiłków stałych ;
- w dziale 855 Rodzina zwiększenie planu o kwotę 5 500,00 zł z tytułu większych wpływów dochodów jednostek samorządu terytorialnego związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami oraz o kwotę 93,80 zł w związku z otrzymaną decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.65.2017 z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z przyznaniem Karty Dużej Rodziny;
- w dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska zwiększenie planu w rozdziale 90002 o kwotę 200,00 zł z tytułu wpływów odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat, w rozdziale 90020 o kwotę 72,00 zł z tytułu opłaty produktowej oraz w rozdziale 90095 o kwotę 1 000,00 zł z tytułu przyznanej dotacji z Powiatu Inowrocławskiego na dofinansowanie zadania pn.: akcja „Sprzątanie Świata”.

2. Zmniejszenie dochodów ogółem o kwotę 104 680,59 zł, w tym:

- w dziale 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę zmniejszenie dochodów o kwotę 72 000,00 zł z tytułu mniejszych wpływów za sprzedaż wody;
- w dziale 855 Rodzina zmniejszenie planu o kwotę 2 900,00 zł z tytułu mniejszych niż planowano zwrotów z lat ubiegłych oraz o kwotę 300,00 zł z tytułu mniejszych wpływów z pozostałych odsetek;
- w dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska zmniejszenie planu dochodów o kwotę 9 480,59 zł zgodnie z umową z WFOŚiGW na demontaż, transport i unieszkodliwienie wyrobów zawierających azbest z terenu gminy Dąbrowa Biskupia oraz o kwotę 20 000,00 zł z tytułu mniejszych wpływów za sprzedaż ścieków.

Plan dochodów po zmianach wynosi 21 595 696,64 zł.

3. Wprowadzono zmiany w planie wydatków budżetowych:

- w dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo celem właściwej realizacji planu finansowego zwiększa się plan w kwocie 49 000,00 zł w tym na zakup materiałów i wyposażenia o kwotę 14 000,00 zł, na zakup usług pozostałych, o kwotę 10 000,00 zł oraz z tytułu wydatków inwestycyjnych o kwotę 25 000,00 zł (zadanie rozbudowa sieci kanalizacyjnej w miejscowości Dąbrowa Biskupia o kwotę 21 000,00 zł, rozbudowa sieci wodociągowej w miejscowości Niemojowo i Dąbrowa Biskupia o kwotę 4 000,00 zł). Przeniesienie planu w kwocie 200,00 zł na wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń do działu 750 Administracja publiczna oraz zmniejszenie planu o kwotę 5 000,73 zł na zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii;
 - w dziale 600 Transport i łączność zmniejszenie planu na wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych o kwotę 215 981,63 zł na zadanie „Przebudowa drogi gminnej Modliborzyce – Brudnia na odcinku od km 0+006,20 do km 1+380,00”, w związku z wynikiem przetargu i zgodnie z aneksem nr 1 z dnia 7 lipca 2017 roku do umowy z Samorządem Województwa Kujawsko-Pomorskiego, na zadanie „Przebudowa drogi gminnej Radojewice – Niemojowo na odc. od km 0+710,27 do km 1+503,33 w technologii podwójnego powierzchniowego utrwalania gryсами i emulsją” o kwotę 368,90 zł w związku z zakończoną inwestycją oraz zwiększenie planu na wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych na zadanie „Przebudowa drogi gminnej Dziewa- Konary” o kwotę 2 388,00 zł na wykonanie dokumentacji geotechnicznej i projektowej, na zadanie „Przebudowa drogi gminnej Dąbrowa Biskupia – Rejna na odcinku Nowego Dworu od km 0+0,00 do km 0+0,990” o kwotę 379,00 zł na wykonanie dokumentacji geotechnicznej i projektowej oraz wprowadzono zadanie inwestycyjne „Budowa ciągu pieszego wzdłuż drogi wojewódzkiej 252 w Dąbrowie Biskupiej” o kwotę 3 500,00 zł na wykonanie dokumentacji. Zmianie uległy również nazwy powyższych zadań zgodnie z załącznikiem nr 4 „Zadania inwestycyjne na 2017 rok”. Zwiększa się również plan wydatków na zakupy materiałów i wyposażenia o kwotę 20 000,00 zł, a zmniejsza się plan o kwotę 3 500,00 zł na zakup usług remontowych i pozostałych;
 - w dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa zwiększenie planu wydatków o kwotę 34 000,00 zł na zakup materiałów i wyposażenia niezbędnych do remontu lokali mieszkalnych oraz celem właściwej realizacji planu finansowego dokonuje się przeniesienia planu między paragrafami;
 - w dziale 710 Działalność usługowa zwiększenie planu o kwotę 6 000,00 zł na zakup usług pozostałych w tym za opracowanie studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego oraz projekty decyzji o warunkach zabudowy i gospodarowania terenem;
 - w dziale 750 Administracja publiczna zwiększono plan o kwotę 10 480,00 zł na zakup usług pozostałych oraz dokonano przeniesienia planu w kwocie 200,00 zł na wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń z działu 010 Rolnictwo i łowiectwo;
 - w dziale 757 Obsługa długu publicznego zmniejszenie planu o kwotę 10 000,00 zł z tytułu odsetek od zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek;
 - w dziale 801 Oświata i wychowanie celem właściwej realizacji planu finansowego dokonuje się przeniesienia planu między paragrafami w ramach rozdziału.
- Dokonuje się zmniejszenia planu na wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych o kwotę 972 535,37 zł na

zadanie inwestycyjne o nazwie „Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej i Gimnazjum im. Ziemi Kujawskiej w Dąbrowie Biskupiej” zgodnie z pismem Marszałka Województwa Kujawsko-Pomorskiego w sprawie wyrażenia zgody na przesunięcie terminu zakończenia zadania do dnia 10.09.2018r. ze względów technicznych (projekt ten przewiduje termomodernizację budynku szkolnego, którą najdogodniej realizować w okresie wakacji letnich). Zmianie ulega tytuł zadania na „Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej im. Ziemi Kujawskiej w Dąbrowie Biskupiej” w związku ze zmianą nazwy szkoły.

- w dziale 852 Pomoc społeczna zwiększenie planu o kwotę 2 784,00 zł w związku z otrzymaną decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.57.2017 na podstawie miesięcznego sprawozdania finansowego dotyczącego realizacji zadań z zakresu pomocy społecznej i świadczeń rodzinnych – część II (wrzesień 2017r.) z przeznaczeniem na wypłacanie zasiłków stałych oraz celem właściwej realizacji planu finansowego dokonuje się przeniesienia planu między paragrafami w ramach rozdziału;
- w dziale 855 Rodzina zwiększenie planu o kwotę 93,80 zł w związku z otrzymaną decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.65.2017 z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z przyznaniem Karty Dużej Rodziny oraz celem właściwej realizacji planu finansowego dokonuje się przeniesienia planu między paragrafami w ramach rozdziału;
- w dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska zwiększenie planu o kwotę 10 000,00 zł na zakup materiałów i wyposażenia oraz o kwotę 5 000,00 zł na zakup usług pozostałych. Zmniejszenie planu o kwotę 9 480,59 zł z zakupu usług pozostałych w związku z mniejszymi wydatkami na zadanie demontaż, transport i unieszkodliwienie wyrobów zawierających azbest z terenu gminy Dąbrowa Biskupia;
- w dziale 926 Kultura fizyczna zwiększenie planu o kwotę 290,00 zł na zakup materiałów i wyposażenia.

Plan wydatków po zmianach wynosi 21 835 073,29 zł.

Po wprowadzonych zmianach w planie dochodów i wydatków (wprowadzony został plan dochodów z tytułu dotacji celowej na dofinansowanie zadania w kwocie 374 912,00 zł) planowany wynik budżetu gminy uległ zmniejszeniu i po zmianach stanowi deficyt w kwocie 239 376,65 zł, który zostanie sfinansowany przychodami z tytułu wolnych środków w kwocie 239 376,65 zł.

Zgodnie z uchwałą Rady Gminy Dąbrowa Biskupia została zaciągnięta pożyczka na wyprzedzające finansowanie zadania „Przebudowa drogi gminnej Modliborzyce – Brudnia na odcinku od km 0+006,20 do km 1+380,00” finansowanego ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej. Pożyczka została zaciągnięta na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu gminy z terminem spłaty pożyczki nie później niż w 2018 roku po otrzymaniu zwrotu środków z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa (Agencja Płatnicza) na dofinansowanie zadania. W wyniku zakończonej weryfikacji wniosku o płatność ostateczną powyższego zadania przez Samorząd Województwa Kujawsko – Pomorskiego dotacja celowa na dofinansowanie zadania wpłynie w 2017 roku (wprowadzony został plan dochodów z tytułu dotacji celowej na dofinansowanie zadania w kwocie 374 912,00 zł), co spowoduje zmniejszenie deficytu budżetu.

Początkowy termin spłaty pożyczki planowany był na rok 2018, jednak w wyniku zakończonej weryfikacji wniosku o płatność ostateczną powyższego zadania spłata pożyczki nastąpi w roku 2017 po otrzymaniu zwrotu środków z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa (Agencja Płatnicza) na dofinansowanie zadania.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Mirosława Kosińska
Mirosława Kosińska