

**UCHWAŁA NR XXXVI/251/2018  
RADY GMINY DĄBROWA BISKUPIA**

z dnia 29 czerwca 2018 r.

**zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Dąbrowa Biskupia na 2018 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 2018r. poz. 994 z późn. zm.<sup>1)</sup>) 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 2017r. poz. 2077 z późn. zm.<sup>2)</sup>), uchwała się, co następuje:

**§ 1.** W uchwale Rady Gminy Dąbrowa Biskupia Nr XXXI/218/2017 z dnia 20 grudnia 2017r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Dąbrowa Biskupia na 2018 rok zmienionej zarządzeniem Nr 8/2018 Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 8 stycznia 2018r., zarządzeniem Nr 12/2018 Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 29 stycznia 2018r., uchwałą Nr XXXII/223/2018 Rady Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 28 lutego 2018r., uchwałą Nr XXXIII/230/2018 Rady Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 23 marca 2018r., zarządzeniem Nr 27/2018 Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 30 marca 2018r., zarządzeniem Nr 29/2018 Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 16 kwietnia 2018r., uchwałą Nr XXXIV/234/2018 Rady Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 19 kwietnia 2018r., zarządzeniem Nr 35/2018 Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 25 kwietnia 2018r., zarządzeniem Nr 38/2018 Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 7 maja 2018r., uchwałą Nr XXXV/242/2018 Rady Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 25 maja 2018r., zarządzeniem Nr 46/2018 Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 30 maja 2018r., zarządzeniem Nr 52/2018 Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 13 czerwca 2018r., wprowadza się następujące zmiany:

1) § 1. otrzymuje brzmienie:

„§ 1. Dochody budżetu gminy na 2018 rok w wysokości 24 038 762,06 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały, w tym:

1) dochody bieżące w wysokości 23 309 533,42 zł, w tym:

a) dochody własne 8 016 293,63 zł,

b) subwencje 7 574 439,00 zł,

c) dotacje celowe 7 718 800,79 zł, w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1, pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych 71 967,65 zł

2) dochody majątkowe w wysokości 729 228,64 zł, w tym:

a) dochody ze sprzedaży majątku 130 200,00 zł,

b) dotacje celowe na inwestycje 599 028,64 zł, w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1, pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych 522 228,64 zł”, zmiany określa załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały;

2) § 2. otrzymuje brzmienie:

„§ 2. Wydatki budżetu gminy na 2018 rok w wysokości 28861380,50 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały, w tym:

1) wydatki bieżące w wysokości 22 700 637,13 zł, w tym:

a) wydatki jednostek budżetowych 15 453 875,56 zł, z tego:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 9 248 392,40 zł,

<sup>1)</sup> Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2018r. poz. 1000.

<sup>2)</sup> Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2018r. poz. 62, 1000.

- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 6 205 483,16 zł,
- b) dotacje na zadania bieżące 520 757,55 zł,
- c) świadczenia na rzecz osób fizycznych 6 553 920,48 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 72 083,54 zł,
- e) obsługa długu 100 000,00 zł.

2) wydatki majątkowe w wysokości 6 160 743,37 zł, w tym:

- a) inwestycje i zakupy inwestycyjne 6 155 743,37 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 972 535,37 zł,
- b) dotacje celowe na inwestycje 5 000,00 zł”, zmiany określa załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały;

3) § 3. otrzymuje brzmienie:

„§ 3. Wynik budżetu gminy stanowi deficyt w kwocie 4 822 618,44 zł, który zostanie sfinansowany przychodami z tytułu zaciągniętych kredytów w wysokości 4 672 738,00 zł i wolnych środków w kwocie 149 880,44 zł”.

4) § 4. otrzymuje brzmienie: „§ 4. Ustala się łączną kwotę planowanych przychodów budżetu gminy w wysokości 5 225 930,44 zł oraz łączną kwotę planowanych rozchodów budżetu gminy w wysokości 403 312,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały”, będący załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały;

5) § 5. otrzymuje brzmienie:

„§ 5. Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek w kwocie 5 472 738,00 zł, w tym na:

- 1) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu gminy w kwocie 800 000,00 zł,
- 2) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 4 672 738,00 zł”.

6) § 6. otrzymuje brzmienie:

„§ 6. Zadania inwestycyjne na 2018 rok, zgodnie z załącznikiem 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 2018 rok, zgodnie z załącznikiem Nr 5 i Nr 6 do niniejszej uchwały”, będący załącznikiem Nr 5 i 6 do niniejszej uchwały;

8) § 8. otrzymuje brzmienie: „§ 8. Ustala się dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz narkomanii, zgodnie z załącznikiem Nr 9 do niniejszej uchwały”, będący załącznikiem Nr 7 do niniejszej uchwały.

9) § 10. otrzymuje brzmienie:

„§ 10. Ustala się zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy:

- 1) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych 447 257,55 zł,
- 2) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych 78 500,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 11 do niniejszej uchwały”, będący załącznikiem Nr 8 do niniejszej uchwały.

10) 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 sfinansowanie planowanego deficytu w wysokości 4 672 738,00 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 XXXVI/251/2018**  
**Rady Gminy Dąbrowa Biskupia**  
z dnia 29 czerwca 2018r.

Podjęcie przedmiotowej uchwały wynika z konieczności dokonania następujących zmian w budżecie Gminy Dąbrowa Biskupia na 2018 rok:

1. Wprowadzenie zmian w planie dochodów budżetowych. Zwiększenie dochodów ogółem o kwotę 315 078,69 zł, w tym:

- w dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa zwiększenie planu o kwotę 2 700,00 zł z tytułu wpłat opłaty za użytkowanie wieczyste nieruchomości, o kwotę 500,00 zł z tytułu wpływów odsetek od nieterminowych wpłat oraz wprowadzenie planu w kwocie 100,00 zł z tytułu wpływów zwrotu opłaty komorniczej;
- w dziale 750 Administracja publiczna zwiększenie planu o kwotę 100,00 zł z tytułu wpływów z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych;
- w dziale 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem zwiększenie planu o kwotę 170 000,00 zł z tytułu podatku od nieruchomości, o kwotę 8 000,00 zł z tytułu podatku rolnego, o kwotę 1 500,00 zł z tytułu większych wpływów niż planowano z tytułu podatku od spadków i darowizn oraz o kwotę 5 000,00 zł z tytułu większych wpływów niż planowano odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat;
- w dziale 758 Różne rozliczenia wprowadzenie planu na kwotę 50,00 zł z tytułu odsetek (kapitalizacja odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych);
- dziale 801 Oświata i wychowanie zwiększenie planu dochodów o kwotę 18,00 zł z tytułu wpłaty za duplikaty legitymacji szkolnych oraz zwiększenie planu w związku z decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.31.2018 o kwotę 38 870,69 zł z przeznaczeniem na wyposażenie w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych w przypadku szkół prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego lub osoby fizyczne;
- w dziale 852 Pomoc społeczna wprowadzenie planu dochodów na kwotę 24,00 zł z tytułu wpływów dotyczących wynagrodzenia dla płatnika, z tytułu terminowego wpłacania podatku do urzędu skarbowego, w wysokości 0,3% kwoty pobranych podatków, zwiększenie planu o kwotę 50,00 zł z tytułu większych wpływów z tytułu odsetek (z tytułu kapitalizacji odsetek od środków na rachunku bankowym), o kwotę 100,00 zł z tytułu wpływów z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych oraz w związku z decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.30.2018 o kwotę 77 956,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań realizowanych w ramach wieloletniego programu wspierania finansowego gmin w zakresie dożywiania „Pomoc państwa w zakresie dożywiania na lata 2014-2020”;
- w dziale 855 Rodzina zwiększenie planu w związku z decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.27.2018 o kwotę 7 410,00 zł z przeznaczeniem na zabezpieczenie kosztów realizacji Programu „Dobry Start”, zgodnie z rozporządzeniem Rady ministrów w sprawie szczegółowych warunków realizacji rządowego programu „Dobry Start” oraz wprowadzenie planu na kwotę 100,00 zł z tytułu wpływów kosztów upomnienia;
- w dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska zwiększenie planu o kwotę 1 600,00 zł z tytułu większych wpływów niż planowano odsetek od nieterminowych wpłat oraz o kwotę 1 000,00 zł z tytułu wpływów z usług;

Plan dochodów po zmianach wynosi 24 038 762,06 zł.

2. Wprowadzono zmiany w planie wydatków budżetowych:

- w dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo zmniejszenie planu o kwotę 883,00 zł na wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych oraz zwiększenie planu o kwotę 200,00 zł na wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego;
- w dziale 600 Transport i łączność zmniejszenie planu o kwotę 814 000,00 zł na zadanie inwestycyjne „Przebudowa drogi gminnej Modliborzyce- Brudnia na odcinku od km 1+380,00 do km 4+217,81”. Na powyższe zadanie zostały złożone we wrześniu 2017r. i kwietniu 2018r. wnioski aplikacyjne do Wojewody Kujawsko-Pomorskiego w ramach Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata

2016-2019. Wnioski zostały ocenione jednak nie uzyskały odpowiedniej ilości punktów aby znaleźć się w grupie beneficjentów w bieżącym roku. Zadanie zostaje przeniesione do realizacji na rok 2019. Zmniejszenie planu o kwotę 384 670,00 zł na zadanie inwestycyjne „Przebudowa drogi gminnej Dziewa-Konary” w związku z opóźniającym się o prawie pół roku naborem wniosków z Programu Operacyjnego Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 na infrastrukturę drogową. Zadanie zostaje przeniesione do realizacji na rok 2019;

- w dziale 710 Działalność usługowa zwiększenie planu o kwotę 2 000,00 zł na zakup usług pozostałych;
- w dziale 750 Administracja publiczna w rozdziale Urzędy wojewódzkie zmniejszenie planu o kwotę 116 820,00 zł i celem właściwej realizacji planu finansowego przeniesienie powyższej kwoty do rozdziału Urzędy gmin. Ponadto w rozdziale Urzędy gmin zwiększenie planu wydatków o kwotę 4 000,00 zł z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych, o kwotę 1 353,79 zł na wynagrodzenia osobowe pracowników, o kwotę 1 720,00 zł na wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń oraz o kwotę 16 127,00 zł na zakup materiałów i wyposażenia;
- w dziale 801 Oświata i wychowanie zwiększenie planu o kwotę 103 000,00 zł na zakup usług remontowych na obiekcie szkoły, o kwotę 745 000,00 zł na wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych na zadanie „Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Parchaniu” oraz zwiększenie planu w związku z decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.31.2018 o kwotę 38 870,69 zł z przeznaczeniem na wyposażenie w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych w przypadku szkół prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego lub osoby fizyczne;
- w dziale 851 Ochrona zdrowia celem właściwej realizacji planu finansowego dokonuje się przeniesień planu między paragrafami;
- w dziale 852 Pomoc społeczna celem właściwej realizacji planu finansowego dokonuje się przeniesień planu w kwocie 48 805,00 zł z działu Rodzina, zwiększenie planu o kwotę 100,00 zł z tytułu zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości oraz zwiększenie planu w związku z decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.30.2018 o kwotę 77 956,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań realizowanych w ramach wieloletniego programu wspierania finansowego gmin w zakresie dożywiania „Pomoc państwa w zakresie dożywiania na lata 2014-2020;
- w dziale 855 Rodzina zmniejszenie planu o kwotę 48 805,00 zł i celem właściwej realizacji planu finansowego przeniesienie powyższej kwoty do działu Pomoc społeczna, w rozdziale Świadczenia wychowawcze celem właściwej realizacji planu finansowego dokonuje się przeniesienia planu między paragrafami, w rozdziale Wspieranie rodziny zwiększenie planu w związku z decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.27.2018 o kwotę 7 410,00 zł z przeznaczeniem na zabezpieczenie kosztów realizacji Programu „Dobry Start” oraz zwiększenie planu o kwotę 100,00 zł z tytułu zakupu usług pozostałych;
- w dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska zmniejszenie planu o kwotę 236,00 zł z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne i fundusz pracy;
- w dziale 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego zwiększenie planu o kwotę 4 000,00 zł na zakup energii oraz o kwotę 10 500,00 zł z tytułu dotacji na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego;
- w dziale 926 Kultura fizyczna w załączniku inwestycyjnym uległa zmianie nazwa zadania z „Przebudowy boiska sportowego w Ośniszczewku” na „Budowę boiska wielofunkcyjnego w Ośniszczewku”.

Plan wydatków po zmianach wynosi 28 861 380,50 zł.

Po wprowadzonych zmianach w planie dochodów i wydatków planowany wynik budżetu gminy uległ zmianie i stanowi deficyt w kwocie 4 822 618,44 zł, który zostanie sfinansowany przychodami z tytułu zaciągniętych kredytów w wysokości 4 672 738,00 zł i wolnych środków w kwocie 149 880,44 zł.

Wprowadzone wolne środki w kwocie 553 192,44 zł, przeznacza się na realizację zadań inwestycyjnych w kwocie 149 880,44 zł i kwotę 403 312,00 zł planuje się przeznaczyć na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów.

PRZEWODNICZĄCY RADY  
  
Mirosława Kosińska