

z dnia 18 października 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., uchwałą Nr XXXVI/251/2018 Rady Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 29 czerwca 2018r., zarządzeniem Nr 70/2018 Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 12 lipca 2018r., zarządzeniem Nr 73/2018 Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 19 lipca 2018r., zarządzeniem Nr 75/2018 Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 27 lipca 2018r., uchwałą Nr XXXVII/256/2018 Rady Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 2 sierpnia 2018r., zarządzeniem Nr 80/2018 Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 6 sierpnia 2018r., zarządzeniem Nr 92/2018 Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 21 sierpnia 2018r., uchwałą Nr XXXVIII/262/2018 Rady Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 6 września 2018r., zarządzeniem Nr 111/2018 Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 17 września 2018r., zarządzeniem Nr 113/2018 Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 26 września 2018r., zarządzeniem Nr 114/2018 Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 28 września 2018r., zarządzeniem Nr 119/2018 Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 5 października 2018r., wprowadza się następujące zmiany:

1) § 1. otrzymuje brzmienie:

„§ 1. Dochody budżetu gminy na 2018 rok w wysokości 25 795 675,92 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały, w tym:

1) dochody bieżące w wysokości 23 763 607,28 zł, w tym:

a) dochody własne 8 028 017,32 zł,

b) subwencje 7 591 368,00 zł,

c) dotacje celowe 8 144 221,96 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 71 981,88 zł

2) dochody majątkowe w wysokości 2 032 068,64 zł, w tym:

a) dochody ze sprzedaży majątku 133 040,00 zł,

<sup>1)</sup> Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2018r. poz. 1000, 1349 i 1432.

<sup>2)</sup> Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2018r. poz. 62, 1000, 1366, 1669 i 1693.

b) dotacje celowe na inwestycje 1 899 028,64 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 29 155 034,70 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały, w tym:

1) wydatki bieżące w wysokości 23 316 073,99 zł, w tym:

a) wydatki jednostek budżetowych 15 724 920,61 zł, z tego:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 9 295 002,40 zł,
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 6 429 918,21 zł,

b) dotacje na zadania bieżące 517 757,55 zł,

c) świadczenia na rzecz osób fizycznych 6 898 283,06 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 75 112,77 zł,

e) obsługa długu 100 000,00 zł.

2) wydatki majątkowe w wysokości 5 838 960,71 zł, w tym:

a) inwestycje i zakupy inwestycyjne 5 833 960,71 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 3 359 358,78 zł, który zostanie sfinansowany przychodami z tytułu zaciągniętych kredytów w wysokości 3 209 478,34 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 3 762 670,78 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 4 009 478,34 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 3 209 478,34 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) § 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 75 500,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 11 do niniejszej uchwały”, będący załącznikiem Nr 7 do niniejszej uchwały.

9) 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 3 209 478,34 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 Kozłowska*  
Mirosława Kozłowska

**Uzasadnienie**  
**do uchwały Nr XXXIX/273/2018**  
**Rady Gminy Dąbrowa Biskupia**  
z dnia 18 października 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 184 497,66 zł, w tym:
  - w dziale 750 Administracja publiczna zwiększenie planu o kwotę 100,00 zł z tytułu wpływów z różnych dochodów (z tytułu wpływów dotyczących wynagrodzenia dla płatnika, z tytułu terminowego wpłacania podatku do urzędu skarbowego, w wysokości 0,3% kwoty pobranych podatków) oraz o kwotę 100,00 zł z tytułu rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych;
  - w dziale 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa zwiększenie planu w związku z otrzymaną decyzją Nr DBD-804-10/18 Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Bydgoszczy z dnia 15 października 2018 roku o kwotę 41 440,00 zł z przeznaczeniem na wypłaty zryczałtowanych diet dla członków terytorialnych i obwodowych komisji wyborczych powołanych do przeprowadzenia wyborów organów jednostek samorządu terytorialnego zarządzonych na dzień 21 października 2018 roku (I tura głosowania);
  - 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 12 000,00 zł z tytułu większych wpływów niż planowano z tytułu podatku od środków transportowych, o kwotę 37 000,00 zł z tytułu podatku od nieruchomości, o kwotę 800,00 zł z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych, o kwotę 2 400,00 zł z tytułu większych wpływów niż planowano odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat, o kwotę 100,00 zł z tytułu podatku od spadków i darowizn oraz o kwotę 1 000,00 zł z tytułu wpływów kosztów upomnień;
  - w dziale 801 Oświata i wychowanie zwiększenie planu o kwotę 9,00 zł z tytułu wpłaty za duplikaty legitymacji szkolnych;
  - w dziale 852 Pomoc społeczna zwiększenie planu o kwotę 100,00 zł z tytułu większych wpływów z tytułu odsetek (z tytułu kapitalizacji odsetek od środków na rachunku bankowym) oraz w związku z otrzymaną decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.58.2018 z dnia 15 października 2018r. w dziale 852 Pomoc społeczna o kwotę 47 896,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie wypłat zasiłków stałych oraz zasiłków okresowych;
  - w dziale 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej zwiększenie planu o kwotę 14,23 zł z tytułu dotacji celowej na dofinansowanie zadania „Aktywizacja społeczna i zawodowa mieszkańców gminy Dąbrowa Biskupia. Aktywizacja – to przyszłość!”;
  - w dziale 854 Edukacyjna opieka wychowawcza zwiększenie planu w związku z otrzymaną decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.58.2018 z dnia 15 października 2018r. o kwotę 29 700,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów;
  - w dziale 855 Rodzina zwiększenie planu o kwotę 7 000,00 zł z tytułu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, zwiększenie planu o kwotę 2 500,00 zł z tytułu wpływów z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych, o kwotę 300,00 zł z tytułu wpływów z pozostałych odsetek oraz zwiększenie planu dotacji celowej w związku z otrzymaną decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.56.2018 z dnia 10 października 2018r. w dziale 855 Rodzina o kwotę 400,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań w ramach Programu „Dobry Start” i o kwotę 38,43 zł z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z przyznaniem Karty Dużej Rodziny;
  - w dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska zwiększenie planu o kwotę 1 300,00 zł z tytułu wpływów kosztów upomnień oraz o kwotę 300,00 zł z tytułu większych wpływów niż planowano odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat;

2. Zmniejszenie dochodów ogółem o kwotę 24 128,54 zł, w tym:

- w dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa zmniejszenie planu o kwotę 7 104,00 zł z tytułu mniejszych niż planowano wpłat z tytułu najmu i dzierżawy 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 zmniejszenie planu o kwotę 10 000,00 zł z tytułu podatku rolnego;
- w dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska zmniejszenie planu dochodów o kwotę 7 024,54 zł zgodnie z umową dotacji Nr DB18081/OZ-az z dnia 28 września 2018r. z WFOŚiGW na demontaż, transport i unieszkodliwienie wyrobów zawierających azbest z terenu gminy Dąbrowa Biskupia.

Plan dochodów po zmianach wynosi 25 795 675,92 zł.

3. Wprowadzono zmiany w planie wydatków budżetowych:

- w dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo celem właściwej realizacji planu finansowego dokonuje się zmniejszenia planu o kwotę 28 000,00 zł na wynagrodzenia osobowe pracowników i pochodne od wynagrodzeń;
- w dziale 600 Transport i łączność celem właściwej realizacji planu finansowego dokonuje się przeniesień planu między paragrafami na opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania pn. „Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 246 w m. Stanomin gm. Dąbrowa Biskupia”;
- w dziale 750 Administracja publiczna zwiększenie planu o kwotę 20 000,00 zł na zakup systemu do głosowania i transmisji danych na potrzeby rady gminy, zmniejszenie planu o kwotę 10 000,00 zł na zakup materiałów i wyposażenia w rozdziale urzędy gmin, o kwotę 82 000,00 zł na wynagrodzenia osobowe pracowników i pochodne od wynagrodzeń oraz celem właściwej realizacji planu dokonuje się przeniesień planu między paragrafami w ramach rozdziałów;
- w dziale 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa zwiększenie planu w związku z otrzymaną decyzją Nr DBD-804-10/18 Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Bydgoszczy z dnia 15 października 2018 roku o kwotę 41 440,00 zł z przeznaczeniem na wypłaty zryczałtowanych diet dla członków terytorialnych i obwodowych komisji wyborczych powołanych do przeprowadzenia wyborów organów jednostek samorządu terytorialnego zarządzonych na dzień 21 października 2018 roku (I tura głosowania) oraz celem właściwej realizacji planu finansowego dokonuje się przeniesień planu między paragrafami;
- w dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa celem właściwej realizacji planu finansowego dokonuje się przeniesień planu między paragrafami na zabezpieczenie środków finansowych na wkład własny na zakup sprzętu dla jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych w ramach projektu „Nowoczesne służby ratownicze” realizowanego w ramach RPO WK-P;
- w dziale 758 Różne rozliczenia zwiększenie planu o kwotę 5,00 zł z tytułu zwrotu do budżetu państwa nienależnie pobranej subwencji ogólnej za lata poprzednie;
- w dziale 801 Oświata i wychowanie zwiększenie planu o kwotę 20 000,00 zł na zakup usług od innych jednostek samorządu terytorialnego (opłaty za dzieci z terenu gminy uczęszczające do przedszkoli na terenie innych gmin), o kwotę 123 000,000 zł na wynagrodzenia osobowe pracowników i pochodne od wynagrodzeń oraz celem właściwej realizacji planu finansowego dokonuje się przeniesień planu między rozdziałami;
- w dziale 852 Pomoc społeczna celem właściwej realizacji planu finansowego dokonuje się przeniesień planu między paragrafami w ramach rozdziału zgodnie z aneksem nr 4 z dnia 17.10.2018r. do umowy nr 51/2018 w sprawie wsparcia finansowego gminy w zakresie dożywiania „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” w roku 2018 zawartej w dniu 03.04.2018r. oraz zwiększenie planu w związku z otrzymaną decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.58.2018 z dnia 15 października 2018r. o kwotę 47 896,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie wypłat zasiłków stałych oraz zasiłków okresowych;
- w dziale 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej zwiększenie planu o kwotę 14,23 zł na zakup materiałów i wyposażenia oraz przeniesienie planu między paragrafami w ramach realizacji zadania „Aktywizacja społeczna i zawodowa mieszkańców gminy Dąbrowa Biskupia. Aktywizacja – to przyszłość!”;
- w dziale 854 Edukacyjna opieka wychowawcza zwiększenie planu w związku z otrzymaną decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.58.2018 z dnia 15 października 2018r. o kwotę

29 700,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów;

- w dziale 855 Rodzina wprowadzenie planu w kwocie 100,00 zł z tytułu pozostałych odsetek, zwiększenie planu o kwotę 2 500,00 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, o kwotę 300,00 zł z tytułu pozostałych odsetek oraz zwiększenie planu dotacji celowej w związku z otrzymaną decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.56.2018 z dnia 10 października 2018r. w dziale 855 Rodzina o kwotę 400,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań w ramach Programu „Dobry Start” i o kwotę 38,43 zł z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z przyznaniem Karty Dużej Rodziny;

- w dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska zmniejszenie planu dochodów o kwotę 7 024,54 zł zgodnie z umową dotacji Nr DB18081/OZ-az z dnia 28 września 2018r. z WFOŚiGW na demontaż, transport i unieszkodliwienie wyrobów zawierających azbest z terenu gminy Dąbrowa Biskupia;

- w dziale 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego zmniejszenie planu o kwotę 3 000,00 zł z tytułu dotacji udzielanych na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego oraz zwiększenie planu o kwotę 105 000,00 zł na zwiększenie wartości zadania inwestycyjnego pn.: „ Adaptacja - zmiana sposobu użytkowania dworku na Ośrodek Pamięci Generała Władysława Sikorskiego w Parchaniu poprzez: 1) Adaptacja- zmiana sposobu użytkowania dworku na Ośrodek Pamięci Generała Władysława Sikorskiego w Parchaniu 2) Utworzenie Ośrodka Pamięci gen. Sikorskiego w zespole dworsko-parkowym w Parchaniu, gmina Dąbrowa Biskupia;

- w dziale 926 Kultura fizyczna zmniejszenie planu o kwotę 258 000,00 zł na wydatki inwestycyjne zadania „Budowa boiska wielofunkcyjnego w Ośniszczewku” w związku z przesunięciem terminu realizacji zadania na 2019 rok i zgodnie z aneksem Nr 1 z dnia 16 października 2018r. do umowy o dofinansowanie w ramach PROW.

Plan wydatków po zmianach wynosi 29 155 034,70 zł.

Po wprowadzonych zmianach w planie dochodów i wydatków planowany wynik budżetu gminy uległ zmianie i stanowi deficyt w kwocie 3 359 358,78 zł, który zostanie sfinansowany przychodami z tytułu zaciągniętych kredytów w wysokości 3 209 478,34 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**  
*Wan*  
**Mirostawa Kozłowska**