

z dnia 28 marca 2019 r.

**zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Dąbrowa Biskupia na 2019 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 2019r. poz. 506) 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>1)</sup>), uchwała się, co następuje:

§ 1. W uchwale Rady Gminy Dąbrowa Biskupia Nr III/19/2018 z dnia 21 grudnia 2018r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Dąbrowa Biskupia na 2019 rok zmienionej zarządzeniem Nr 3/2019 Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 2 stycznia 2019r., zarządzeniem Nr 15/2019 Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 28 stycznia 2019r., zarządzeniem Nr 17/2019 Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 6 lutego 2019r., uchwałą Nr IV/28/2019 Rady Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 15 lutego 2019r., zarządzeniem Nr 24/2019 Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 26 lutego 2019r., zarządzeniem Nr 29/2019 Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 8 marca 2019r., wprowadza się następujące zmiany:

1) § 1. otrzymuje brzmienie:

„§ 1. Dochody budżetu gminy na 2019 rok w wysokości 25 269 204,10 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały, w tym:

1) dochody bieżące w wysokości 23 973 611,49 zł, w tym:

a) dochody własne 8 599 110,00 zł,

b) subwencje 8 141 589,00 zł,

c) dotacje celowe 7 232 912,49 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 682 460,26 zł

2) dochody majątkowe w wysokości 1 295 592,61 zł, w tym:

a) dochody ze sprzedaży majątku 220 500,00 zł,

b) dotacje celowe na inwestycje 1 075 092,61 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 1 075 092,61 zł”;zmiany określa załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

2) § 2. otrzymuje brzmienie:

„§ 2. Wydatki budżetu gminy na 2019 rok w wysokości 26 320 631,71 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały, w tym:

1) wydatki bieżące w wysokości 23 775 277,90 zł, w tym:

a) wydatki jednostek budżetowych 16 186 191,80 zł, z tego:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 10 063 122,12 zł,

- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 6 123 069,68 zł,

b) dotacje na zadania bieżące 564 000,00 zł,

c) świadczenia na rzecz osób fizycznych 6 205 785,18 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 699 300,92 zł,

<sup>1)</sup>Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2018r. poz. 62, 1000, 1366, 1669,1693, 2245, 2354 i 2500.

e) obsługa długu 120 000,00 zł.

2) wydatki majątkowe w wysokości 2 545 353,81 zł, w tym:

a) inwestycje i zakupy inwestycyjne 2 545 353,81 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 1 328 422,51 zł”;zmiany określa załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

3) § 3. otrzymuje brzmienie:

„§ 3. Wynik budżetu gminy stanowi deficyt w kwocie 1 051 427,61 zł, który zostanie sfinansowany przychodami z tytułu wolnych środków w kwocie 1 051 427,61 zł”;

4) § 4. otrzymuje brzmienie: „§ 4. Ustala się łączną kwotę planowanych przychodów budżetu gminy w wysokości 1 454 707,61 zł oraz łączną kwotę planowanych rozchodów budżetu gminy w wysokości 403 280,00 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 800 000,00 zł, na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu gminy w kwocie 800 000,00 zł,”;

6) § 6. otrzymuje brzmienie: „§ 6. Zadania inwestycyjne na 2019 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 2019 rok, zgodnie z załącznikiem Nr 5 i Nr 6 do niniejszej uchwały”będący załącznikiem Nr 5 i Nr 6 do niniejszej uchwały;

8) § 9. otrzymuje brzmienie:„§ 9. Ustala się dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatki przeznaczone na pokrycie kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, zgodnie z załącznikiem Nr 10 do niniejszej uchwały”będący załącznikiem Nr 7 do niniejszej uchwały.

9) w § 15 zmienia się pkt 1, który otrzymuje brzmienie:

„1) zaciągania kredytów i pożyczek do wysokości poszczególnych limitów zobowiązań na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości 800 000,00 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.



Przewodnicząca Rady Gminy  
Dąbrowa Biskupia

  
Wiesława Posadzy

**Uzasadnienie**  
**do uchwały Nr V/37/2019**  
**Rady Gminy Dąbrowa Biskupia**  
z dnia 28 marca 2019r.

Podjęcie przedmiotowej uchwały wynika z konieczności dokonania następujących zmian w budżecie Gminy Dąbrowa Biskupia na 2019 rok:

1. Wprowadzenie zmian w planie dochodów budżetowych. Zwiększenie dochodów ogółem o kwotę 1 645 821,35 zł, w tym:
  - w dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa wprowadzenie planu na kwotę 178,00 zł z tytułu wpływów z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych;
  - w dziale 750 Administracja publiczna zwiększenie planu o kwotę 10 000,00 zł z tytułu wpływów z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych;
  - w dziale 758 Różne rozliczenia na podstawie pisma Ministra Finansów ST3.4750.1.2019 z dnia 13 lutego 2019 roku informującego o wynikających z ustawy budżetowej na rok 2019 rocznych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej oraz o wysokości rocznych wpłat gmin w rozdziale 75801 zwiększa się część oświatową subwencji ogólnej o kwotę 68 802,00 zł;
  - w dziale 801 Oświata i wychowanie wprowadzenie planu na kwotę 914 109,61 zł z tytułu dotacji celowej 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 płatności w ramach budżetów środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego na realizację zadania „Przebudowa przedszkola w Dąbrowie Biskupiej wraz z wyposażeniem” na podstawie pisma WP-I-O.432.6.185.0003.2018 Dyrektora Departamentu Wdrażania Regionalnego Programu Operacyjnego z dnia 21 lutego 2019 roku informującego, iż powyższy projekt został wybrany do dofinansowania, zgodnie z uchwałą Nr 7/239/19 Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 20 lutego 2019r. w sprawie zatwierdzenia listy ocenionych projektów w ramach RPO WK-P na lata 2014-2020, dla konkursu RPKP.06.03.01-IŻ.00-04-185/18 i jednocześnie o podjętych działaniach niezbędnych do podpisania umowy o dofinansowanie ww. projektu. Wprowadzenie planu zgodnie z zawartą w dniu 25 marca 2019 roku umową nr UM\_WR.433.1.016.2019 o dofinansowanie projektu „Po lepszą przyszłość” współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020. Okres realizacji projektu zgodnie z umową od 01.09.2019r. do 30.06.2021r. Na rok 2019 wprowadzona zostaje kwota 430 131,52 zł.
  - w dziale 852 Pomoc społeczna zwiększenie planu o kwotę 840,00 zł z tytułu wpływów z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych oraz zwiększenie planu w związku z otrzymaną decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.17.2019 z dnia 14 marca 2019r. w dziale 852 pomoc społeczna o kwotę 750,00 zł z przeznaczeniem na wypłacanie wynagrodzenia za sprawowanie opieki oraz na obsługę tego zadania;
  - w dziale 855 Rodzina zwiększenie planu w związku z otrzymaną decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.18.2019 z dnia 21 marca 2019r. o kwotę 10,22 zł z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z przyznaniem, Karty Dużej Rodziny oraz zwiększenie planu o kwotę 1 000,00 zł z tytułu wpływu pozostałych odsetek;
  - w dziale 90002 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska zwiększenie planu w kwocie 220 000,00 zł z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w związku ze zwiększeniem miesięcznej stawki opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi zbieranymi i odbieranymi w sposób selektywny oraz odpadów komunalnych, które nie są w sposób selektywny zbierane i odbierane zgodnie z Uchwałą Nr IV/25/2019 Rady Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 15 lutego 2019r. w sprawie wyboru metody ustalania opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz ustalenia stawki takiej opłaty.

2. Zmniejszenie dochodów ogółem o kwotę 160,00 zł, w tym:

- w dziale 852 Pomoc społeczna zmniejszenie planu w związku z otrzymaną decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.14.2019 z dnia 8 marca 2019r. w rozdziale 85228 Usługi opiekuńcze

i specjalistyczne usługi opiekuńcze o kwotę 160,00 zł z przeznaczeniem na organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi w związku z korektą decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z 20 lutego 2019r. WFB.I.3120.3.7.2019.

Plan dochodów po zmianach wynosi 25 269 204,10 zł

### 3. Wprowadzono zmiany w planie wydatków budżetowych:

- w dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo zwiększenie planu o kwotę 5 600,00 zł na podatek od nieruchomości od budowli i budynków wchodzących w skład infrastruktury wodno-kanalizacyjnej, o kwotę 15 000,00 zł z tytułu opłat i składek oraz o kwotę 10 000,00 zł na zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii;
- w dziale 600 Transport i łączność zwiększenie planu o kwotę 40 000,00 zł na zakup materiałów niezbędnych do uzupełnienia ubytków na drogach gminnych;
- w dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa zwiększenie planu o kwotę 380,00 zł z tytułu opłat na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego;
- w dziale 750 Administracja publiczna zwiększenie planu o kwotę 4 126,00 zł na wynagrodzenia osobowe pracowników, o kwotę 21 000,00 zł na zakup materiałów i wyposażenia, o kwotę 600,00 zł na wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń oraz o kwotę 10 000 zł na różne wydatki na rzecz osób fizycznych. Wprowadzenie planu na wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych na zadanie „Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej: budynek Urzędu Gminy w Dąbrowie Biskupiej” w kwocie 50 000,00 zł na wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej, audytu energetycznego, studium wykonalności oraz celem właściwej realizacji planu finansowego dokonuje się przeniesienia planu między paragrafami;
- w dziale 757 Obsługa długu publicznego zwiększenie planu o kwotę 10 000,00 zł na spłatę odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek;
- w dziale 801 Oświata i wychowanie zwiększenie planu o kwotę 932 285,76 zł na realizację zadania „Przebudowa przedszkola w Dąbrowie Biskupiej wraz z wyposażeniem”, w związku ze zwiększeniem części oświatowej subwencji ogólnej o kwotę 64 676,00 zł zwiększa się wydatki na wynagrodzenia osobowe pracowników i składki od nich naliczane. Wprowadzenie planu zgodnie z zawartą w dniu 25 marca 2019 roku umową nr UM\_WR.433.1.016.2019 o dofinansowanie projektu „Po lepszą przyszłość” współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 w kwocie 430 131,52 zł. Wprowadzenie planu na wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych na zadanie „Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Pieraniu” w kwocie 50 000,00 zł na wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej, audytu energetycznego, studium wykonalności oraz celem właściwej realizacji planu finansowego dokonuje się przeniesienia planu między paragrafami w ramach rozdziału i między rozdziałami w ramach działu;
- w dziale 852 Pomoc społeczna zmniejszenie planu o kwotę 160,00 zł w związku z otrzymaną decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.14.2019 z dnia 8 marca 2019r. w rozdziale 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze o kwotę 160,00 zł z przeznaczeniem na organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi w związku z korektą decyzji Wojewody Kujawsko - Pomorskiego z 20 lutego 2019r. WFB.I.3120.3.7.2019, zwiększenie planu w związku z otrzymaną decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.17.2019 z dnia 14 marca 2019r. w dziale 852 pomoc społeczna o kwotę 750,00 zł z przeznaczeniem na wypłacanie wynagrodzenia za sprawowanie opieki oraz na obsługę tego zadania oraz celem właściwej realizacji planu finansowego dokonuje się przeniesienia planu między rozdziałami w ramach działu;
- w dziale 854 Edukacyjna opieka wychowawcza przeniesienie planu między jednostkami budżetowymi;
- w dziale 855 Rodzina zwiększenie planu w związku z otrzymaną decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.18.2019 z dnia 21 marca 2019r. o kwotę 10,22 zł z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z przyznaniem Karty Dużej Rodziny oraz o kwotę 1 000,00 zł z tytułu odsetek od nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego;
- w dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska zwiększenie planu wydatków przeznaczonych na pokrycie kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi o niewykorzystaną kwotę z roku 2018 w wysokości 32 065,69 zł oraz o kwotę 220 000,00 zł z tytułu opłaty za

gospodarowanie odpadami komunalnymi w związku ze zwiększeniem miesięcznej stawki opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi zbieranymi i odbieranymi w sposób selektywny oraz odpadów komunalnych, które nie są w sposób selektywny zbierane i odbierane zgodnie z Uchwałą Nr IV/25/2019 Rady Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 15 lutego 2019r. w sprawie wyboru metody ustalania opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz ustalenia stawki takiej opłaty.

Plan wydatków po zmianach wynosi 26 320 631,71 zł.

Wprowadzono wolne środki w kwocie 1 454 707,61 zł, z czego 1 051 427,61 zł planuje się przeznaczyć na sfinansowanie deficytu w związku z realizacją zadań inwestycyjnych, a kwotę 403 280,00 zł planuje się przeznaczyć na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów.

Po wprowadzonych zmianach w planie dochodów i wydatków planowany wynik budżetu gminy uległ zmianie i stanowi deficyt w kwocie 1 051 427,61 zł, który zostanie sfinansowany przychodami z tytułu wolnych środków w kwocie 1 051 427,61 zł.

Przewodnicząca Rady Gminy  
Dąbrowa Biskupia  
*Wiesława Posadzy*