

z dnia 30 kwietnia 2020 r.

zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Dąbrowa Biskupia na 2020 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 (tekst jedn. Dz. U. z 2020r. poz. 713) 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 (tekst jedn. Dz. U. z 2019r. poz. 869 z późn. zm.¹⁾), uchwała się, co następuje:

§ 1. W uchwale Rady Gminy Dąbrowa Biskupia Nr XII/96/2019 z dnia 19 grudnia 2019r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Dąbrowa Biskupia na 2020 rok zmienionej zarządzeniem Nr 5/2020 Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 2 stycznia 2020r., zarządzeniem Nr 11/2020 Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 28 stycznia 2020r., uchwałą Nr XIII/104/2020 Rady Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 27 lutego 2020r., zarządzeniem Nr 26/2020 Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 2 marca 2020r., zarządzeniem Nr 30/2020 Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 16 marca 2020r., zarządzeniem Nr 36/2020 Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 26 marca 2020r., zarządzeniem Nr 38/2020 Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 31 marca 2020r., zarządzeniem Nr 39/2020 Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 2 kwietnia 2020r., zarządzeniem Nr 44/2020 Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 23 kwietnia 2020r., wprowadza się następujące zmiany:

1) § 1. otrzymuje brzmienie:

„§ 1. Dochody budżetu gminy na 2020 rok w wysokości 27 996 382,87 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały, w tym:

1) dochody bieżące w wysokości 26 027 782,87 zł, w tym:

a) dochody własne 9 249 472,00 zł,

b) subwencje 8 393 380,00 zł,

c) dotacje celowe 9 384 930,87 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 750 281,67 zł.

2) dochody majątkowe w wysokości 968 600,00 zł, w tym:

a) dochody ze sprzedaży majątku 99 800,00 zł;

b) dotacje celowe na inwestycje 868 800,00 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 868 800,00 zł”, zmiany określa załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

2) § 2. otrzymuje brzmienie:

„§ 2. Wydatki budżetu gminy na 2020 rok w wysokości 30 190 603,41 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały, w tym:

1) wydatki bieżące w wysokości 27 314 452,80 zł, w tym:

a) wydatki jednostek budżetowych 17 760 704,98 zł, z tego:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 10 949 830,05 zł,

- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 6 810 874,93 zł,

b) dotacje na zadania bieżące 575 300,00 zł,

c) świadczenia na rzecz osób fizycznych 7 634 539,73 zł,

¹⁾Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2019r. poz. 1622, 1649, 2020, 2245, z 2020r. poz. 284, 374, 568 i 695.

d) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych 1 193 908,09 zł

e) obsługa długu 150 000,00 zł.

2) wydatki majątkowe w wysokości 2 876 150,61 zł, w tym:

a) inwestycje i zakupy inwestycyjne 2 850 110,61 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 1 268 245,73 zł,

b) dotacje celowe na inwestycje 26 040,00 zł”, zmiany określa załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

3) § 3 otrzymuje brzmienie:

„§ 3. Wynik budżetu gminy stanowi deficyt w kwocie 2 194 220,54 zł, który zostanie sfinansowany przychodami z tytułu wolnych środków w wysokości 1 309 130,17 zł i przychodami z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 481 716,25 zł oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w wysokości 403 374,12 zł”.

4) § 4 otrzymuje brzmienie:

„§ 4. Ustala się łączną kwotę planowanych przychodów budżetu gminy w wysokości 2 555 649,54 zł oraz łączną kwotę planowanych rozchodów budżetu gminy w wysokości 361 429,00 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 2020 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 2020 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) § 14 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 XIV/109/2020
Rady Gminy Dąbrowa Biskupia
z dnia 30 kwietnia 2020r.

Podjęcie przedmiotowej uchwały wynika z konieczności dokonania następujących zmian w budżecie Gminy Dąbrowa Biskupia na 2020 rok:

1. Wprowadzenie zmian w planie dochodów budżetowych. Zwiększenie dochodów ogółem o kwotę 1 085 070,00 zł, w tym:

- w dziale 750 Administracja publiczna zwiększenie planu o kwotę 11 000,00 zł z tytułu wpływów rozliczeń/ zwrotów z lat ubiegłych, o kwotę 20,00 zł z tytułu wpływów wynagrodzenia z tytułu terminowego zapłacenia podatku dochodowego od osób fizycznych oraz zwiększenie planu w związku z otrzymaną decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.1.30.2020 z dnia 17 kwietnia 2020r. o kwotę 3 900,00 zł z przeznaczeniem na zadania z zakresu spraw obywatelskich;
- 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 20 000,00 zł z tytułu podatku rolnego od osób fizycznych oraz o kwotę 8 000,00 zł z tytułu większych wpłat opłaty pobieranej za zajęcie pasa drogowego;
- w dziale 758 Różne rozliczenia na podstawie pisma Ministra Finansów ST3.4750.1.2020 z dnia 10 kwietnia 2020 roku informującego o wynikających z ustawy budżetowej na rok 2020 rocznych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej oraz o wysokości rocznych wpłat gmin do budżetu państwa w rozdziale 75801 zwiększa się część oświatową subwencji ogólnej o kwotę 109 900,00 zł;
- w dziale 801 Oświata i wychowanie zwiększenie planu o kwotę 3 450,00 zł, w tym z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych o kwotę 3 100,00 zł, z tytułu wpływów wynagrodzenia z tytułu terminowego zapłacenia podatku dochodowego od osób fizycznych o kwotę 350,00 zł oraz wprowadzenie planu w kwocie 60 000,00 zł zgodnie z Umową o powierzenie grantu nr 1669/2020 z dnia 23 kwietnia 2020 roku w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020, Osi Priorytetowej nr I „Powszechny dostęp do szybkiego Internetu”, działania 1. 1: „Wyeliminowanie terytorialnych różnic w możliwości dostępu do szerokopasmowego internetu o wysokich przepustowościach” dotyczącej realizacji projektu grantowego pn. zdalna Szkoła – wsparcie Ogólnopolskiej Sieci Edukacyjnej w systemie kształcenia zdalnego. Działanie dotyczy zakupu pomocy dydaktycznych (sprzętu komputerowego wraz z oprogramowaniem) dla szkół podstawowych na terenie Gminy w ramach projektu „zdalna Szkoła – wsparcie Ogólnopolskiej Sieci Edukacyjnej w systemie kształcenia zdalnego i finansowane jest ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego;
- w dziale 852 Pomoc społeczna zwiększenie planu o kwotę 200,00 zł z tytułu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz zwiększenie planu w związku z otrzymaną decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.1.30.2020 z dnia 17 kwietnia 2020r. o kwotę 9 700,00 zł z przeznaczeniem na utrzymanie bieżące Ośrodka Pomocy Społecznej. Celem właściwej realizacji planu finansowego dokonuje się przeniesienia planu w kwocie 5 180,00 zł między rozdziałami;
- w dziale 855 Rodzina zwiększenie planu w związku z otrzymaną decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.1.30.2020 z dnia 17 kwietnia 2020r. o kwotę 4 100,00 zł z przeznaczeniem na realizację programu „Dobry Start”;
- w dziale 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego celem właściwej realizacji planu finansowego dokonuje się wprowadzenia planu w związku z otrzymanym pismem Urzędu Marszałkowskiego Województwa Kujawsko-Pomorskiego WR-V-S.432.7.296.0050.2019 z dnia 9 marca 2020r. informującego, że Komisja Oceny Projektów powołana do oceny projektów w ramach konkursu Nr RPKP.07.01.00-IZ.00-04-296/19 zakończyła ocenę formalno-merytoryczną i uznała, że projekt pn. „Modernizacja i wyposażenie świetlicy środowiskowej w Pieraniu wraz z zagospodarowaniem otoczenia” złożony w ramach Działania 7.1. Rozwój lokalny kierowany przez społeczność, Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020, spełnia kryteria wyboru projektów i został wybrany do dofinansowania, zgodnie z Uchwałą Nr 8/322/20 Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 4 marca 2020r. w sprawie zatwierdzenia listy pozytywnie zweryfikowanych wniosków o udzielenie wsparcia w ramach Osi priorytetowej 7. Rozwój lokalny kierowany przez społeczność, Działania 7.1.

Rozwój lokalny kierowany przez społeczność, Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 finansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach naboru ogłoszonego przez Stowarzyszenie Lokalna Grupa Działania Czarnoziem na Soli oraz pismem z dnia 11 marca 2020r. dotyczącym dostarczenia dokumentów niezbędnych do podpisania umowy o dofinansowanie ww. projektu. W związku z powyższym wprowadza się plan z tytułu dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich zgodnie ze złożonym wnioskiem o dofinansowanie w kwocie 854 800,00 zł.

2. Zmniejszenie dochodów ogółem o kwotę 813,00 zł, w tym:

- w dziale 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem na podstawie pisma Ministra Finansów ST3.4750.1.2020 z dnia 10 kwietnia 2020 roku informującego o wynikających z ustawy budżetowej na rok 2020 rocznych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej oraz o wysokości rocznych wpłat gmin do budżetu państwa w rozdziale 75621 zmniejsza się planowaną na 2020 rok kwotę dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych o kwotę 813,00 zł.

Plan dochodów po zmianach wynosi 27 996 382,87zł.

3. Wprowadzono zmiany w planie wydatków budżetowych:

- w dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo zwiększenie planu o kwotę 30 000,00 zł na zadanie inwestycyjne Budowa studni głębinowej w Dąbrowie Biskupiej, o kwotę 1 500,00 zł na opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych, o kwotę 500,00 zł na zakup usług zdrowotnych oraz o kwotę 1 767,00 zł na odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w związku ze zmianą podstawy obliczania odpisów na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych. Zmiany wynikają z wejścia w życie nowej ustawy o szczególnych rozwiązaniach, służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2020. Ustawa ta zmieniła dotychczas obowiązującą ustawę z dnia 4 marca 1994 r. o Zakładowym Funduszu Świadczeń Socjalnych;

- w dziale 020 Leśnictwo zwiększenie planu o kwotę 2 300,00 zł na zakup usług pozostałych (wycinka drewna z lasów gminnych);

- w dziale 600 Transport i łączność zmniejszenie planu o łączną kwotę 320 692,23 zł, w tym zmniejszenie o kwotę 346 732,23 zł (wkład własny o kwotę 107 520,23 zł i dofinansowanie z Funduszu Dróg Samorządowych o kwotę 239 212,00 zł) na wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych na realizację zadania „Przebudowa drogi gminnej Dziewa - Konary, gm. Dąbrowa Biskupia odcinek od km 0+000,00 do km 0+962,20” w związku z mniejszą kwotą zadania wynikającą z umowy zawartej z wykonawcą po przeprowadzonej procedurze przetargowej. Wartość dofinansowania z FDS zostało przekazane zgodnie z umową w kwocie 50% wartości kosztów kwalifikowalnych tj. 471 686,00 zł oraz zwiększenie wartości zadania inwestycyjnego Przebudowa przepustu drogowego w miejscowości Walentynowo o kwotę 26 040,00 zł;

- w dziale 750 Administracja publiczna w rozdziale 75011 Urzędy wojewódzkie zwiększenie planu w związku z otrzymaną decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.1.30.2020 z dnia 17 kwietnia 2020r. o kwotę 3 900,00 zł. W Rozdziale 75023 Urzędy gmin celem właściwej realizacji planu finansowego dokonuje się zwiększenia planu o kwotę 7 256,00 zł na odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w związku ze zmianą podstawy obliczania odpisów na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych. Zmiany wynikają z wejścia w życie nowej ustawy o szczególnych rozwiązaniach, służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2020. Ustawa ta zmieniła dotychczas obowiązującą ustawę z dnia 4 marca 1994 r. o Zakładowym Funduszu Świadczeń Socjalnych. Zwiększenie planu o kwotę 17 000,00 zł na wpłaty na PFRON, o kwotę 15 434,00 zł na zakup materiałów i wyposażenia, o kwotę 5 000,00 zł na zakup energii oraz o kwotę 18 000,00 zł na zakup usług pozostałych. W rozdziale 75022 Rady gmin celem właściwej realizacji planu finansowego dokonuje się przeniesienia planu między paragrafami w ramach rozdziału oraz w rozdziale 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego zwiększenie planu o kwotę 1 000,00 zł na zakup usług pozostałych;

- w dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa zwiększenie planu o kwotę 10 000,00 zł na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego związane z zapobieganiem, przeciwdziałaniem rozprzestrzenianiu się i zwalczaniem koronawirusa SARS-CoV-2, wywołującego chorobę zakaźną COVID-19;

- w dziale Różne rozliczenia dokonuje się rozdysponowania części rezerwy celowej utworzonej na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 10 000,00 zł związane z zapobieganiem, przeciwdziałaniem rozprzestrzenianiu się i zwalczaniem koronawirusa SARS-CoV-2, wywołującego chorobę zakaźną COVID-19.
- w dziale 801 Oświata i wychowanie zwiększenie planu wydatków o kwotę 142 000,00 zł w związku ze zwiększeniem części oświatowej subwencji ogólnej oraz wprowadzeniem planu w kwocie 60 000,00 zł zgodnie z Umową o powierzenie grantu nr 1669/2020 z dnia 23 kwietnia 2020 roku w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020, Osi Priorytetowej nr I „Powszechny dostęp do szybkiego Internetu”, działania 1. 1: „Wyeliminowanie terytorialnych różnic w możliwości dostępu do szerokopasmowego internetu o wysokich przepustowościach” dotyczącej realizacji projektu grantowego pn. zdalna Szkoła – wsparcie Ogólnopolskiej Sieci Edukacyjnej w systemie kształcenia zdalnego. Działanie dotyczy zakupu pomocy dydaktycznych (sprzętu komputerowego wraz z oprogramowaniem) dla szkół podstawowych na terenie Gminy w ramach projektu „zdalna Szkoła – wsparcie Ogólnopolskiej Sieci Edukacyjnej w systemie kształcenia zdalnego i finansowane jest ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego oraz celem właściwej realizacji planu finansowego dokonuje się przeniesienia planu między paragrafami w ramach rozdziału;
- w dziale 852 Pomoc społeczna zwiększenie planu w związku z otrzymaną decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.1.30.2020 z dnia 17 kwietnia 2020r. o kwotę 9 700,00 zł z przeznaczeniem na utrzymanie bieżące Ośrodka Pomocy Społecznej oraz celem właściwej realizacji planu finansowego dokonuje się przeniesienia planu między paragrafami w ramach rozdziału;
- w dziale 855 Rodzina zwiększenie planu w związku z otrzymaną decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.1.30.2020 z dnia 17 kwietnia 2020r. o kwotę 4 100,00 zł z przeznaczeniem na realizację programu „Dobry Start” oraz celem właściwej realizacji planu finansowego dokonuje się przeniesienia planu między paragrafami w ramach rozdziału;
- w dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska celem właściwej realizacji planu finansowego dokonuje się przeniesienia planu między paragrafami w ramach rozdziałów;
- w dziale 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego celem właściwej realizacji planu finansowego dokonuje się zwiększenia planu na wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych na projekt pn. „Modernizacja i doposażenie świetlicy środowiskowej w Pieraniu wraz z zagospodarowaniem otoczenia” realizowany w ramach Działania 7.1. Rozwój lokalny kierowany przez społeczność, Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 finansowany z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w kwocie 854 800,00 zł oraz celem właściwej realizacji planu finansowego dokonuje się przeniesienia planu między paragrafami w ramach rozdziału.

Plan wydatków po zmianach wynosi 30 190 603,41zł.

Po wprowadzonych zmianach w planie dochodów i wydatków planowany wynik budżetu gminy uległ zmianie i stanowi deficyt w kwocie 2 194 220,54 zł, który zostanie sfinansowany przychodami z tytułu wolnych środków w wysokości 1 309 130,17 zł i przychodami z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 481 716,25 zł oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w wysokości 403 374,12 zł.

Wolne środki stanowią kwotę 1 670 559,17 zł, z czego kwotę 1 309 130,17 zł planuje się przeznaczyć na realizację zadań inwestycyjnych (pokrycie deficytu), kwotę 361 429,00 zł planuje się przeznaczyć na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów.

Przewodnicząca Rady Gminy
Dąbrowa Biskupia
Wiesława Posadzy