

**UCHWAŁA NR .../.../19
RADY MIEJSKIEJ W KOWALEWIE POMORSKIM**

z dnia 2019 r.

w sprawie zmiany uchwały budżetowej na rok 2019

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 i pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (T. j. Dz. U. z 2019 r. poz. 506, Dz. U. z 2019 r. poz. 1309, poz. 1696) oraz art. 211, 212 i 235-237 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (T. j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869, Dz. U. z 2018 r. poz. 2245) uchwała się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr III/26/18 Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia 28 grudnia 2018 r. w sprawie budżetu gminy na 2019 rok zmienionej Uchwałami Rady Miejskiej Nr IV/28/19 z dnia 28 stycznia 2019 r., Nr V/32/19 z dnia 6 marca 2019 r., Nr VI/43/19 z dnia 27 marca 2019 r., Nr VII/52/19 z dnia 30 maja 2019 r., Nr VIII/65/19 z dnia 27 czerwca 2019 r., Nr IX/77/19 z dnia 6 sierpnia 2019 r. oraz zarządzeniami Burmistrza Miasta Kowalewo Pom. Nr 5/2019 z dnia 15 stycznia 2019 r., Nr 8/2019 z dnia 30 stycznia 2019 r., Nr 14/2019 z dnia 11 lutego 2019 r., Nr 17/2019 z dnia 20 lutego 2019 r., Nr 30/2019 z dnia 7 marca 2019 r., Nr 34/2019 z dnia 18 marca 2019 r., Nr 42/2019 z dnia 1 kwietnia 2019 r., Nr 45/2019 z dnia 11 kwietnia 2019 r., Nr 51/2019 z dnia 25 kwietnia 2019 r., Nr 57/2019 z dnia 7 maja 2019 r., Nr 64/2019 z dnia 22 maja 2019 r., Nr 70/2019 z dnia 31 maja 2019 r., Nr 73/2019 z dnia 14 czerwca 2019 r., Nr 90/2019 z dnia 28 czerwca 2019 r., Nr 98/2019 z dnia 18 lipca 2019 r., Nr 102/2019 z dnia 26 lipca 2019 r., Nr 106/2019 z dnia 9 sierpnia 2019 r., Nr 109/2019 z dnia 21 sierpnia 2019 r., Nr 117/2019 z dnia 5 września 2019 r., Nr 122/2019 z dnia 12 września 2019 r. wprowadza się następujące zmiany:

1) w § 1:

dochody budżetu gminy w wysokości	56.743.302,86 zł,
zastępuje się kwotą	56.205.329,01 zł,
z tego:	
- dochody bieżące w wysokości	48.957.484,94 zł,
zastępuje się kwotą	49.056.374,90 zł,
- dochody majątkowe w wysokości	7.785.817,92 zł,
zastępuje się kwotą	7.148.954,11 zł,
załącznik Nr 1 - Dochody zmienia się jak w załączniku Nr 1 do uchwały;	

2) w § 2:

a) w pkt 1 wydatki budżetu gminy w wysokości	74.990.025,12 zł,
zastępuje się kwotą	72.622.389,64 zł,
z tego:	
- wydatki bieżące w wysokości	47.467.466,93 zł,
zastępuje się kwotą	47.290.027,16 zł,
- wydatki majątkowe w wysokości	27.522.558,19 zł,
zastępuje się kwotą	25.332.362,48 zł,
załącznik Nr 2 - Wydatki zmienia się jak w załączniku Nr 2 do uchwały;	

b) pkt 2 podział wydatków w układzie działów i rozdziałów - załącznik Nr 2a

zmienia się jak w załączniku Nr 2a do uchwały;

c) pkt 3 limity wydatków na zadania inwestycyjne realizowane w 2019 roku otrzymuje

brzmienie jak w załączniku Nr 3 do uchwały;

d) pkt 4 wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności w wysokości **10.639.849,76 zł**, zastępuje się kwotą w wysokości **9.035.632,55 zł** zgodnie z brzmieniem załącznika Nr 4.

3) w § 3:

deficyt budżetu gminy w wysokości **18.246.722,26 zł**,

zastępuje się kwotą **16.417.060,63 zł**,

i zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z:

1) zaciągniętych kredytów w kwocie **15.552.985,29 zł**,

2) z zaciągniętych pożyczek w kwocie **461.990,86 zł**,

- w tym na wyprzedzające finansowanie ze środków pochodzących z budżetu UE w wysokości **244.182,00 zł**

3) wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych

na rachunku bieżącym, wynikających z rozliczeń

kredytów i pożyczek z lat ubiegłych **402.084,48 zł**,

4) w § 4:

przychody budżetu w wysokości **21.511.910,60 zł**,

zastępuje się kwotą **19.682.248,97 zł**,

rochody budżetu pozostają w wysokości **3.265.188,34 zł**,

zgodnie z brzmieniem załącznika Nr 5.

5) w § 6: w pkt. 3 załącznik nr 9 - dochody i wydatki na realizację zadań realizowanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego, zmienia się jak w załączniku Nr 6 do uchwały

6) §8 otrzymuje brzmienie:

„Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych w kwocie **26.280.164,49 zł**, w tym na:

1) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu w kwocie **7.000.000 zł**;

2) finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie **15.770.794,15 zł**;

3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie **3.265.188,34 zł**;

4) wyprzedzające finansowanie działań finansowych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie **244.182 zł**.”;

7) §10 otrzymuje brzmienie:

„Upoważnia się Burmistrza do:

1) zaciągania kredytów i pożyczek krótkoterminowych oraz długoterminowych na:

a) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości **7.000.000 zł**,

b) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu do wysokości **15.770.794,15 zł**,

- c) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów do wysokości **3.265.188,34 zł**,
 - d) wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej do wysokości **244.182 zł**;
- 2) dokonywania zmian w budżecie polegających na przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu, w zakresie wydatków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy;
 - 3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek budżetowych do dokonywania przeniesień planowanych wydatków w planie finansowym za wyjątkiem wydatków na wynagrodzenia;
 - 4) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu;
 - 5) przekazania uprawnień innym jednostkom organizacyjnym jednostki samorządu terytorialnego do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.”;

8) § 11 otrzymuje brzmienie:

„Ustala się dochody w kwocie **215.482,70 zł** z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych (w tym opłata za wydanie zezwolenia na sprzedaż alkoholu - 212.000,00 zł, darowizny - 3.482,70 zł) oraz wydatki w kwocie **247.141,70 zł** na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz wydatki w kwocie **400 zł** na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii, zgodnie z załącznikiem Nr 7.”;

9) w §15 pkt.2:

Ustala się fundusz sołecki w formie zestawienia wydatków z podziałem kwot oraz określeniem przedsięwzięć do realizacji dla poszczególnych sołectw, zgodnie z brzmieniem załącznika nr 8.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta.

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

Uzasadnienie

Zmiany w planie dochodów:

1. W dziale 010 „Rolnictwo i łowiectwo” zmniejszono plan dochodów majątkowych o kwotę 50.000 zł na zadanie inwestycyjne pn.: „Wykonanie kanalizacji sanitarnej wraz z przepompownią ścieków w m. Frydrychowo” z uwagi na brak możliwości pozyskania środków z innych źródeł.

2. W dziale 600 „Transport i łączność” zmniejszono plan dochodów majątkowych o kwotę 235.000 zł na zadanie inwestycyjne pn.: „Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 2108C i 2107C z Bielska do Chełmonia”. Z uwagi na przesunięcie części realizacji w/w zadania oraz dofinansowania na 2020 rok.

3. W dziale 720 „Informatyka” zmniejszono plan dochodów majątkowych o kwotę 139.192,03 zł na zadanie inwestycyjne pn.: „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0”, zgodnie z zaktualizowanym harmonogramem przekazywania płatności.

4. W dziale 758 „Różne rozliczenia” zwiększono plan dochodów bieżących o kwotę 86.614,41 zł, w związku z decyzją Wojewody Kujawsko - Pomorskiego, z przeznaczeniem na zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2018 roku.

5. W dziale 758 „Różne rozliczenia” zwiększono plan dochodów majątkowych o kwotę 18.438,27 zł, w związku z decyzją Wojewody Kujawsko - Pomorskiego, z przeznaczeniem na zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2018 roku.

6. W dziale 801 „Oświata i wychowanie” zmniejszono plan dochodów majątkowych o kwotę 271.777,50 zł na zadanie inwestycyjne pn.: „Montaż instalacji fotowoltaicznych dla obiektów użyteczności publicznej w Gminie Kowalewo Pomorskie”. Z uwagi na przesunięcie realizacji w/w zadania oraz dofinansowania na 2020 rok.

7. W dziale 801 „Oświata i wychowanie” zwiększono plan dochodów bieżących o kwotę 1.873,85 zł w związku z wpływami z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych dotyczących wpłat uczniów za zniszczone podręczniki.

8. W dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” zwiększono plan dochodów bieżących o kwotę 6.544 zł w związku z otrzymaniem dotacji z WFOŚiGW na zadrzewienie terenu.

9. W dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” zwiększono plan dochodów majątkowych o kwotę 40.000 zł, w związku z otrzymaniem dofinansowania od województwa kujawsko-pomorskiego na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Utworzenie miejsca sportowo-rekreacyjnego w Borównie, gmina Kowalewo Pomorskie”.

10. W dziale 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” zwiększono plan dochodów bieżących o kwotę 3.000 zł, otrzymaną jako dofinansowanie z Ministerstwa Rolnictwa i Rozwoju Wsi na utworzenie podczas dożynek gminnych punktu informacyjno-promocyjnego oraz prezentacji produktów wysokiej jakości, w tym regionalnych, tradycyjnych i ekologicznych.

11. W dziale 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” zwiększono plan dochodów majątkowych o kwotę 667,45 zł na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Rewitalizacja centrum wsi w Chełmońcu poprzez modernizację remizo-świetlicy wiejskiej wraz z zagospodarowaniem terenu przyległego na cele rekreacyjno-szkoleniowe” w związku z zakończeniem procedur o udzielenie zamówień publicznych oraz zawarciem aneksu o dofinansowanie projektu z RPO.

12. Zwiększenie planu dochodów bieżących z tytułu otrzymanych darowizn w działach:

851 „Ochrona zdrowia” o kwotę w wysokości 557,70 zł - z przeznaczeniem na „Wypoczynek letni w Świetlicy Socjoterapeutycznej”;

852 „Pomoc społeczna” o kwotę w wysokości 300 zł - z przeznaczeniem na pomoc dla pogorzalców.

Zmiany w planie wydatków:

1. W dziale 010 „Rolnictwo i łowiectwo” zmniejszono plan wydatków majątkowych o kwotę 45.967,50 zł na zadanie inwestycyjne pn.: „Wykonanie kanalizacji sanitarnej wraz z przepompownią ścieków w m. Frydrychowo” zgodnie z wartością najniższej oferty wynikającej z przeprowadzonego zapytania ofertowego.

2. W dziale 600 „Transport i łączność” zmniejszono plan wydatków majątkowych o kwotę w wysokości 1.590.155,89 zł z czego:

- kwota w wysokości 897.010,89 zł na zadanie inwestycyjne pn.: „Wybudowanie drogi dla rowerów relacji Nawra-Kończewice-Chełmża-Zalesie-Kiełbasin-Mlewo-Mlewiec-Srebrniki-Sierakowo w ciągu drogi wojewódzkiej nr 551 i 649”, Urząd Marszałkowski w Toruniu wystąpił o zmianę w zakresie finansowania zadania z uwagi na zaktualizowanie wydatków możliwych do poniesienia w 2019 roku,

- kwota w wysokości 67.800 zł na zadanie inwestycyjne pn.: „Budowa zjazdów na drogi gminne w Wielkiej Łące” w związku z przeprowadzonym postępowaniem o udzielenie zamówienia publicznego,

- kwota w wysokości 470.000 zł na zadanie inwestycyjne pn.: „Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 2108C i 2107C z Bielska do Chełmonia”, z uwagi na częściowe przesunięcie realizacji zadania na 2020 rok,

- kwota w wysokości 155.345 zł na zadanie inwestycyjne pn.: „Budowa drogi gminnej oraz budowa drogi rowerowej w Kowalewie Pomorskim”, z uwagi na częściowe przesunięcie realizacji zadania na lata 2021 - 2022.

3. W dziale 600 „Transport i łączność” zwiększono plan wydatków majątkowych o kwotę w wysokości 113.238 zł z czego:

- kwota w wysokości 112.500 zł dotyczy nowo wprowadzonego zadania inwestycyjnego pn.: „Dotacja celowa dla Gminy Golub-Dobrzyń na dofinansowanie udziału w realizacji zadania pn. Przebudowa drogi gminnej nr 110203C Poćwiardowo - gr. Gminy”, w odpowiedzi na prośbę Wójta Gminy Golub-Dobrzyń o dofinansowanie przebudowy drogi z której korzystają mieszkańcy miejscowości Kiełpiny,

- kwota w wysokości 738 zł dotyczy zadania inwestycyjnego pn.: „Budowa chodnika wzdłuż drogi krajowej nr 15 (prawa strona w kierunku Kowalewa Pom.) przez wieś Piątkowo i Pluskowęsy, gm. Kowalewo Pomorskie”, z uwagi na podpisanie umowy z wykonawcą i planowanym przerobem na ten rok.

4. W dziale 600 „Transport i łączność” zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 50.000 zł, która pochodzi z dotacji z budżetu państwa wynikająca z decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.61.2019, z przeznaczeniem na zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołectkiego w 2018 r.

5. W dziale 720 „Informatyka” zmniejszono plan wydatków majątkowych o kwotę w wysokości 163.755,32 zł na zadanie inwestycyjne pn.: „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0” zgodnie z zaktualizowanym harmonogramem realizacji zadań oraz płatności.

6. W dziale 750 „Administracja publiczna” zmniejszono plan wydatków bieżących na usługi telefoniczne o kwotę w wysokości 605 zł zgodnie z przewidywanym wykonaniem.

7. W dziale 750 „Administracja publiczna” zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę w wysokości 104 zł na zadanie pn.: „Wsparcie działania podmiotu realizującego ZIT ze środków POPT 2014 - 2020 - wkład własny - 10%” w związku z podpisanym aneksem do umowy o współpracy.

8. W dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę w wysokości 11.255 zł, z czego:

- kwota w wysokości 605 zł na rozmowy telefoniczne zgodnie z przewidywanym wykonaniem do końca roku,

- kwota w wysokości 1.200 zł, która zostanie przekazana w formie dotacji dla OSP Kowalewo Pomorskie na zakup pompy szlamowej,

- kwota w wysokości 9.450 zł, która zostanie przekazana w formie dotacji dla OSP Wielkie Rychnowo na zakup bramy garażowej.

9. W dziale 801 „Oświata i wychowanie” zmniejszono plan wydatków majątkowych o kwotę 543.555 zł na zadanie inwestycyjne pn.: „Montaż instalacji fotowoltaicznych dla obiektów użyteczności publicznej w Gminie Kowalewo Pomorskie” z uwagi na przedłużający się termin rozstrzygnięcia konkursu ze względu na zmiany w przepisach dotyczących odnawialnych źródeł energii, realizację zadania przesunięto na 2022 rok.

10. W dziale 801 „Oświata i wychowanie” zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 229.001,85 zł, z czego:

- kwota w wysokości 227.128 zł dotyczy funkcjonowania Przedszkola Publicznego w nowym budynku przy ul. Konopnickiej 13, gdzie zostały utworzone nowe oddziały przedszkolne,

- kwota w wysokości 1.873,85 zł na zakup nowych podręczników, które zostaną zakupione za wpłaty od rodziców za zniszczone podręczniki.

11. W dziale 801 „Oświata i wychowanie” zmniejszono plan wydatków bieżących o kwotę 477.600 zł na wypłatę wynagrodzeń na podstawie otrzymanych umów i angaży.

12. W dziale 801 „Oświata i wychowanie” dokonano przeniesienia pomiędzy § klasyfikacji budżetowej kwoty 20.849,23 zł na realizację zadania pn.: „Przedszkole - Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w przedszkolu poprzez organizację zajęć dodatkowych dla dzieci”.

13. W dziale 851 „Ochrona zdrowia” zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę w wysokości 557,70 zł tytułem darowizny z przeznaczeniem na „Wypoczynek letni w Świetlicy Socjoterapeutycznej”.

14. W dziale 852 „Pomoc społeczna” zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę w wysokości 300 zł tytułem darowizny z przeznaczeniem na pomoc dla pogrzelców.

15. W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” zmniejszono plan wydatków bieżących o kwotę w wysokości 44.400 zł na świetlice szkolne zgodnie z przewidywanym wykonaniem do końca roku.

16. W dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” zwiększono plan wydatków majątkowych o kwotę 40.000 zł na zadanie inwestycyjne pn.: „Utworzenie miejsca sportowo-rekreacyjnego w Borównie, gmina Kowalewo Pomorskie”, z uwagi na otrzymanie dofinansowania z budżetu województwa kujawsko-pomorskiego.

17. W dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 6.544 zł na rewitalizację zieleni w parku podworskim w miejscowości Pluskowęsy gm. Kowalewo Pomorskie, która realizowana jest z dotacji otrzymanej od WFOŚiGW.

18. W dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” zmniejszono plan wydatków bieżących o kwotę 10.650 zł na utrzymanie zieleni oraz aktualizację Planu Gospodarki Niskoemisyjnej zgodnie z przewidywanym wykonaniem do końca roku.

19. W dziale 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 50.000 zł, która pochodzi z dotacji z budżetu państwa wynikająca z decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.61.2019, z przeznaczeniem na zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2018 r.

20. W dziale 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę w wysokości 4.500 zł z czego:

- kwota w wysokości 3.000 zł na zakup artykułów spożywczych na prezentację produktów wysokiej jakości, w tym regionalnych, tradycyjnych i ekologicznych podczas dożynek gminnych w ramach otrzymanego dofinansowania z Ministerstwa Rolnictwa i Rozwoju Wsi,

- kwota w wysokości 1.500 zł jako nagroda dla sołectwa Chełmonie za zajęcie I-go miejsca w „Tour de Kowalewo”.

21. W dziale 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” dokonano przeniesienia pomiędzy § klasyfikacji budżetowej kwoty w wysokości 667,45 zł na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Rewitalizacja centrum wsi w Chełmońcu poprzez modernizację remizo-świetlicy wiejskiej wraz z zagospodarowaniem terenu przyległego na cele rekreacyjno-szkoleniowe” w związku z zakończeniem procedur o udzielenie zamówień publicznych oraz zawarciem aneksu o dofinansowanie projektu z RPO.

22. W dziale 926 „Kultura fizyczna” zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 5.052,68 zł, która pochodzi z dotacji z budżetu państwa wynikająca z decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.61.2019, z przeznaczeniem na zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2018 r.

23. W dziale 926 „Kultura fizyczna” zmniejszono plan wydatków bieżących o kwotę w wysokości 1.500 zł na „Tour de Kowalewo” zgodnie z przewidywanym wykonaniem.

24. Dokonano przeniesień środków zaplanowanych w funduszu sołeckim między przedsięwzięciami zgodnie

z uchwałami zebrań wiejskich.