

**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, poz. 1815) 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., Nr X/81/19 z dnia 26 września 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., Nr 129/2019 z dnia 27 września 2019 r., Nr 130/2019 z dnia 3 października 2019 r., Nr 137/2019 z dnia 11 października 2019 r., Nr 140/2019 z dnia 18 października 2019 r. wprowadza się następujące zmiany:

1) w § 1:

dochody budżetu gminy w wysokości	58.057.295,92 zł,
zastępuje się kwotą	56.970.495,07 zł,
z tego:	
- dochody bieżące w wysokości	50.908.341,81 zł,
zastępuje się kwotą	51.208.808,79 zł,
- dochody majątkowe w wysokości	7.148.954,11 zł,
zastępuje się kwotą	5.761.686,28 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	74.474.356,55 zł,
zastępuje się kwotą	72.816.492,57 zł,
z tego:	
- wydatki bieżące w wysokości	49.141.994,07 zł,
zastępuje się kwotą	49.166.210,09 zł,
- wydatki majątkowe w wysokości	25.332.362,48 zł,
zastępuje się kwotą	23.650.282,48 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 **9.035.632,55 zł**, zastępuje się kwotą w wysokości **7.391.601,09 zł** zgodnie z brzmieniem załącznika Nr 4.

3) w § 3:

deficyt budżetu gminy w wysokości **16.417.060,63 zł**,

zastępuje się kwotą **15.845.997,50 zł**,

i zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z:

1) zaciągniętych kredytów w kwocie **14.981.922,16 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 **19.682.248,97 zł**,

zastępuje się kwotą **19.111.185,84 zł**,

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

zgodnie z brzmieniem załącznika Nr 5.

5) w § 5:

1) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych w wysokości **1.166.891,61 zł**

zastępuje się kwotą **1.154.940,15 zł**

2) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych w wysokości **1.410.854,31 zł**

zastępuje się kwotą **1.425.714,31 zł**

załącznik Nr 6 - zmienia się jak w załączniku Nr 6 do uchwały.

6) 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 7 do uchwały

7) §8 otrzymuje brzmienie:

„Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych w kwocie **25.709.101,36 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 **15.199.731,02 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.**”;

8) §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 **15.199.731,02 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.”;

9) § 13 otrzymuje brzmienie:

„Ustala się dochody w kwocie **1.395.300 zł**, z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatki w wysokości **1.435.351 zł** związane z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, zgodnie z załącznikiem Nr 1 i załącznikiem Nr 2.”;

10) w §15 pkt.2:

Ustala się fundusz sołectki 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 756 „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem” zmniejszono plan dochodów bieżących o kwotę 2.000 zł, która dotyczy odsetek za gospodarowanie odpadami komunalnymi i została przeniesiona do działu „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”.

2. W dziale 758 „Różne rozliczenia” zwiększono planu dochodów bieżących o kwotę 287.427 zł z czego:

- kwota w wysokości 262.452 zł w związku z pismem Ministra Finansów dotyczącym zwiększenia środków rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej, która została naliczona zgodnie z zasadami przyjętymi w rozporządzeniu Ministra Edukacji Narodowej z dnia 27 sierpnia 2019 r. zmieniającym rozporządzenie w sprawie sposobu podziału części oświatowej subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego w roku 2019 (Dz. U. z 2019 r. poz. 1662),

- kwota w wysokości 24.975 zł w związku z pismem Ministra Finansów dotyczącym zwiększenia środków rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej, z przeznaczeniem na dofinansowanie wyposażenia w pomoce dydaktyczne niezbędne do realizacji podstawy programowej z przedmiotów przyrodniczych w publicznych szkołach podstawowych.

3. W dziale 801 „Oświata i wychowanie” zwiększona plan dochodów bieżących o kwotę w wysokości 5.600 zł tytułem opłaty od uczestników nowo utworzonych miejsc przedszkolnych w ramach projektu pn.: „Przedszkole - Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w przedszkolu poprzez organizację zajęć dodatkowych dla dzieci”.

4. W dziale 855 „Rodzina” zmniejszono plan dochodów bieżących o kwotę 910,00 zł, z czego:

- kwota w wysokości 900,00 zł dotyczy planowanych wpływów z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych z tytułu świadczeń wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem, pobranych przez podopiecznych,

- kwota w wysokości 10,00 zł dotyczy wpływów z pozostałych odsetek.

5. W dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” zwiększono plan dochodów bieżących o kwotę w wysokości 2.000 zł tytułem wpływu z odsetek od nieterminowych opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

6. W dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” zmniejszono plan dochodów majątkowych o kwotę w wysokości 1.387.267,83 zł na zadanie inwestycyjne pn.: „Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie miasta i gminy Kowalewo Pomorskie”. Z uwagi na przesunięcie realizacji w/w zadania oraz dofinansowania na 2020 rok.

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

600 „Transport i łączność” o kwotę w wysokości 2.400 zł - na kamień do remontu dróg w sołectwach;

900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” o kwotę 2.000 zł - na konkurs ekologiczny - Ekowypady za elektroodpady;

921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” o kwotę w wysokości 2.949,98 zł z czego:

- kwota w wysokości 2.649,98 zł na organizację spotkań integracyjnych w sołectwach,

- kwota w wysokości 300 zł na rzecz świetlic wiejskich w sołectwach;

926 „Kultura fizyczna” o kwotę w wysokości 1.000 zł na rzecz sportu w gminie.

8. Ponadto dokonano zmiany § klasyfikacji budżetowej na zadaniach inwestycyjnych pn.: „Rewitalizacja istniejącego obiektu na terenie Miasta Kowalewo Pomorskie na dzienny dom pobytu” oraz „Rewitalizacja przestrzeni publicznej poprzez dobudowanie amfiteatru wraz z zagospodarowaniem terenu przy Miejsko Gminnym Ośrodku Kultury w Kowalewie Pomorskim”.

Zmiany w planie wydatków:

1. W dziale 600 „Transport i łączność” zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 57.500 zł na wydatki

związane z bieżącymi remontami dróg gminnych i zakupem skrzynek na piasek zgodnie z przewidywanym wykonaniem.

2. W dziale 600 „Transport i łączność” zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę w wysokości 2.400 zł tytułem darowizny z przeznaczeniem na kamień do remontu dróg w sołectwach.

3. W dziale 600 „Transport i łączność” zmniejszono plan wydatków bieżących o kwotę w wysokości 21.491,95 zł zgodnie z przewidywanym wykonaniem. Zmniejszenie planu wydatków nastąpiło głównie w związku z uzyskaniem korzystnych cen zakupu materiałów i usług oraz brakiem konieczności zakupu usług w zakresie planowanych zadań.

4. W dziale 600 „Transport i łączność” zmniejszono plan wydatków majątkowych o kwotę w wysokości 50.000 zł na zadanie inwestycyjne pn.: „Modernizacja terenu poprzez utwardzenie kostką polbrukową przy Szkole Podstawowej w Kowalewie Pomorskim”, z uwagi na przesunięcie realizacji zadania na 2020 rok.

5. W dziale 700 „Gospodarka mieszkaniowa” zmniejszono plan wydatków bieżących o kwotę 14.400 zł na wypłaty odszkodowań oraz umowę o najem zgodnie z przewidywanym wykonaniem do końca roku.

6. W dziale 801 „Oświata i wychowanie” zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 60.823,54 zł, z czego:

- kwota w wysokości 41,63 zł dotyczy dotacji na zadanie pn.: „ZIT - EU - geniusz w naukowym labiryncie - wkład własny”, zmiana jest wynikiem ostatecznego rozliczenia wkładu własnego za rok poprzedni,

- kwota w wysokości 23.300 zł dotyczy dotacji dla Wiejskiego Stowarzyszenia Edukacyjno-Kulturalnego TRIO w Mlewie oraz Przedszkola Niepublicznego Entliczek Pentliczek, po dokonanej w miesiącu październiku aktualizacji podstawowej kwoty dotacji,

- kwota w wysokości 24.975 w związku z pismem Ministra Finansów dotyczącym zwiększenia środków rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej, z przeznaczeniem na dofinansowanie wyposażenia w pomoce dydaktyczne niezbędne do realizacji podstawy programowej z przedmiotów przyrodniczych w publicznych szkołach podstawowych,

- kwota w wysokości 12.500 zł na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń w związku z dodatkowym zatrudnieniem pracownika - gwarancja po zatrudnieniu stażu,

- kwota w wysokości 6,91 zł dotyczy dotacji na zadani pn.: „ZIT - EU - geniusz w naukowym labiryncie - wkład własny”, zmiana jest wynikiem ostatecznego rozliczenia wkładu własnego za rok poprzedni.

7. W dziale 801 „Oświata i wychowanie” zmniejszono plan wydatków bieżących o kwotę 44.790 zł z czego:

- kwota w wysokości 12.000 zł dotyczy dotacji na zadanie pn.: „EU-geniusz w świecie 3D ”, zmiana jest dokonana w związku z pismem ze Starostwa Powiatowego w Toruniu, które informuje nas o przesunięciu realizacji części zadań na 2020 rok ,

- kwota w wysokości 28.790 zł dotyczy zakupu materiałów i wyposażenia zgodnie z przewidywanym wykonaniem do końca roku,

- kwota w wysokości 4.000 zł dotyczy dotacji dla Przedszkola Niepublicznego Entliczek Pentliczek, po dokonanej w miesiącu październiku aktualizacji podstawowej kwoty dotacji.

8. W dziale 852 „Pomoc społeczna” zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę w wysokości 26.500 zł na zakup usług remontowych zgodnie z przewidywanym wykonaniem do końca roku.

9. W dziale 852 „Pomoc społeczna” zmniejszono plan wydatków bieżących o kwotę w wysokości 55.000 zł na wypłatę dodatków mieszkaniowych na podstawie ilości złożonych wniosków kwalifikujących się do tej formy pomocy.

10. W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę w wysokości 14.874,45 zł z czego:

- kwota w wysokości 1.430 zł na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń zgodnie z przewidywanym wykonaniem,

- kwota w wysokości 4.444,45 zł, z czego kwota 4.333,34 zł stanowi środki własne na udzielenie pomocy materialnej dla uczniów, o charakterze socjalnym, w ramach stypendium szkolnego, natomiast kwota 111,11 zł dotyczy zasiłków szkolnych,

- kwota w wysokości 9.000 zł na pomoc materialną dla uczniów o charakterze motywacyjnym - stypendia za naukę, zgodnie z przewidywanym wykonaniem do końca roku.
11. W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” zmniejszono plan wydatków bieżących o kwotę w wysokości 4.440 zł dotyczącą dotacji dla Przedszkola Niepublicznego Entliczek Pentliczek, po dokonanej w miesiącu październiku aktualizacji podstawowej kwoty dotacji.
 12. W dziale 855 „Rodzina” zmniejszono plan wydatków bieżących o kwotę 27.410 zł na zadania związane ze wspieraniem rodziny zgodnie z przewidywanym wykonaniem do końca roku.
 13. W dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 50.700 zł z czego:
 - kwota w wysokości 50.000 zł przeznaczona na zakup materiałów i wyposażenia oraz usług pozostałych związanych z oczyszczaniem miast i wsi zgodnie z przewidywanym wykonaniem,
 - kwota w wysokości 700 zł przeznaczona na zakup karmy dla zwierząt zgodnie z przewidywanym wykonaniem.
 14. W dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” zmniejszono plan wydatków majątkowych o kwotę 1.632.080 zł na zadanie inwestycyjne pn.: „Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie miasta i gminy Kowalewo Pomorskie”, z uwagi na przesunięcie realizacji zadania na 2020 rok.
 15. W dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” zmniejszono plan wydatków bieżących o kwotę 18.000 zł z czego:
 - kwota w wysokości 10.000 zł z przeznaczeniem na opracowanie operatów wodno-prawnych zgodnie z przewidywanym wykonaniem do końca roku,
 - kwota w wysokości 2.000 zł z przeznaczeniem na oczyszczanie przystanków PKS z odpadów komunalnych zgodnie z przewidywanym wykonaniem do końca roku,
 - kwota w wysokości 6.000 zł z przeznaczeniem na utrzymanie przechowalni dla zwierząt zgodnie z przewidywanym wykonaniem do końca roku.
 16. W dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 2.000 zł tytułem darowizny z przeznaczeniem na konkurs ekologiczny „Ekowypady za elektroodpady”.
 17. W dziale 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 4.000 zł na opracowanie dokumentacji dotyczącej zmiany sposobu użytkowania przedszkola na świetlicę.
 18. W dziale 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 2.949,98 zł tytułem darowizny z czego:
 - kwota w wysokości 2.649,98 zł na organizację spotkań integracyjnych w sołectwach,
 - kwota w wysokości 300 zł na rzecz świetlic wiejskich w sołectwach.
 19. W dziale 926 „Kultura fizyczna” zmniejszono plan wydatków bieżących o kwotę 13.000 zł na realizację zadań w zakresie kultury fizycznej zgodnie z przewidywanym wykonaniem do końca roku.
 20. W dziale 926 „Kultura fizyczna” zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 1.000 zł tytułem darowizny na rzecz sportu w gminie.
 21. Dokonano przeniesień środków zaplanowanych w funduszu sołeckim między przedsięwzięciami zgodnie z uchwałami zebrań wiejskich.