

**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., Nr XI/92/19 z dnia 28 października 2019 r., Nr XII/97/19 z dnia 28 listopada 2019 r., XIII/106/19 z dnia 17 grudnia 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., Nr 148/2019 z dnia 29 października 2019 roku, Nr 149/2019 z dnia 5 listopada 2019 r., Nr 152/2019 z dnia 13 listopada 2019 r., Nr 161/2019 z dnia 22 listopada 2019 r., Nr 168/2019 z dnia 29 listopada 2019 r., Nr 171/2019 z dnia 4 grudnia 2019 r., Nr 185/2019 z dnia 18 grudnia 2019 r., Nr .../2019 z dnia 27 grudnia 2019 r. wprowadza się następujące zmiany:

1) w § 1:

dochody budżetu gminy w wysokości	59.085.360,38 zł,
zastępuje się kwotą	59.191.877,38 zł,
z tego:	
- dochody bieżące w wysokości	53.319.054,10 zł,
zastępuje się kwotą	53.361.245,28 zł,
- dochody majątkowe w wysokości	5.766.306,28 zł,
zastępuje się kwotą	5.830.632,10 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	74.588.684,83 zł,
zastępuje się kwotą	73.391.848,94 zł,
z tego:	
- wydatki bieżące w wysokości	51.100.837,85 zł,
zastępuje się kwotą	51.092.241,00 zł,

- wydatki majątkowe w wysokości **23.487.846,98 zł**,
zastępuje się kwotą **22.299.607,94 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 **7.371.601,09 zł**, zastępuje się kwotą w wysokości **6.461.262,05 zł** zgodnie z brzmieniem załącznika Nr 4.

3) w § 3:

deficyt budżetu gminy w wysokości **15.503.324,45 zł**,

zastępuje się kwotą **14.199.971,56 zł**,

i zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z:

1) zaciągniętych kredytów w kwocie **13.335.896,22 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 **18.768.512,79 zł**,

zastępuje się kwotą **17.465.159,90 zł**,

rozchody 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 **1.154.940,15 zł**

zastępuje się kwotą **921.953,90 zł**

2) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych pozostają w wysokości **1.435.422,31 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 **24.063.075,42 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 **13.553.705,08 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 **13.553.705,08 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.”.

§ 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 600 „Transport i łączność” zwiększono plan dochodów majątkowych o kwotę w wysokości 525.090,99 zł w związku z podpisaniem umowy z Wojewodą Kujawsko-Pomorskim w ramach Funduszu Dróg Samorządowych na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Przebudowa drogi gminnej nr 110154C relacji Wielka Łąka - Pruska Łąka, gmina Kowalewo Pomorskie o długości 1869,77m”.

2. W dziale 600 „Transport i łączność” zmniejszono plan dochodów majątkowych o kwotę 45.000 zł. Z uwagi na przesunięcie realizacji zadania inwestycyjnego pn.: „Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 2108C i 2107C z Bielska do Chełmonia” na rok 2020, planowana dotacja zasili budżet w następnym roku.

3. W dziale 750 „Gospodarka mieszkaniowa” zwiększono plan dochodów majątkowych o kwotę 8.000 zł w związku z wpłatami mieszkańców opłaty za przekształcenie użytkowania wieczystego w prawo własności.

4. W dziale 758 „Różne rozliczenia” zwiększono planu dochodów bieżących o kwotę 41.687 zł z czego:

- kwota w wysokości 12.491 zł w związku z pismem Ministra Finansów dotyczącym zwiększenia środków rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej, z przeznaczeniem na dofinansowanie kosztów związanych z wypłatą odpraw dla zwalnianych nauczycieli w szkołach i placówkach oświatowych, albo przechodzących na emeryturę,

- kwota w wysokości 29.196 zł w związku z pismem Ministra Finansów dotyczącym zwiększenia środków rezerwy subwencji ogólnej. Kwota ta została przeznaczona m. in. dla gmin, w których dochody podatkowe za rok 2018 (ustalone z uwzględnieniem art. 32 ust. 3 ww. ustawy), powiększone o część wyrównawczą i część równoważącą subwencji ogólnej ustalone na 2019 r. i pomniejszone o wpłaty ustalone na 2019 r., w przeliczeniu na jednego mieszkańca, są niższe od 85% wyliczonych w analogiczny sposób średnich dochodów wszystkich gmin, w przeliczeniu na jednego mieszkańca kraju

5. W dziale 852 „Pomoc społeczna” zmniejszono plan dochodów majątkowych o kwotę 403.725,43 zł, na zadanie inwestycyjne pn.: „Rewitalizacja istniejącego obiektu na terenie miasta Kowalewo Pomorskie - na dzienny dom pobytu”. Z uwagi na przesunięcie realizacji w/w zadania oraz dofinansowania na 2020 rok.

6. W dziale 855 „Rodzina” zmniejszono plan dochodów bieżących o kwotę 1.000 zł, z czego:

- kwota w wysokości 500 zł dotyczy planowanych wpływów z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych z tytułu świadczeń wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych nienależnie przez podopiecznych,

- kwota w wysokości 500 zł dotyczy wpływów z pozostałych odsetek.

7. W dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” zmniejszono plan dochodów majątkowych o kwotę 20.039,74 zł z czego:

- kwota w wysokości 7.622,63 zł na zadanie inwestycyjne pn.: „Modernizacja gospodarki osadowej I etap” z uwagi na zmianę kwoty dofinansowania po podpisaniu aneksu do umowy na dotację,

- kwota w wysokości 12.417,11 zł na zadanie inwestycyjne pn.: „Modernizacja gospodarki osadowej II etap” z uwagi na zmianę kwoty dofinansowania po podpisaniu aneksu do umowy na dotację.

8. W dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” zwiększono plan dochodów bieżących o kwotę 1.504,18 zł w związku z przyznaniem dotacji z WFOŚiGW na przedsięwzięcie pn.: „Demontaż, transport i unieszkodliwienie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Kowalewo Pomorskie”. W związku z otrzymaniem 100% dotacji nie zachodzi potrzeba wkładu własnego mieszkańców na w/w zadanie.

Zmiany w planie wydatków:

1. W dziale 010 „Rolnictwo i łowiectwo” zmniejszono plan wydatków majątkowych o kwotę 30.000 zł na zadanie inwestycyjne pn.: „Przebudowa (modernizacja) stacji uzdatniania wody we wsi Piątkowo”, z uwagi na przesunięcie realizacji zadania na 2020 rok.

2. W dziale 600 „Transport i łączność” zmniejszono plan wydatków majątkowych o kwotę 373.386,25 zł z czego:

- kwota w wysokości 118.686,25 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”, z uwagi na przesunięcie płatności udziału Gminy na 2020 rok,

- kwota w wysokości 20.000 zł na zadanie inwestycyjne pn.: „Przebudowa nawierzchni drogi gminnej wewnętrznej w m. Frydrychowo”, z uwagi na mniejsze koszty po przedstawieniu oferty i wykonaniu robót,

- kwota w wysokości 32.200 zł na zadanie inwestycyjne pn.: „Budowa zjazdów na drogi gminne w Wielkiej Łące”, z uwagi na przesunięcie terminu płatności na 2020 rok,

- kwota w wysokości 112.500 zł na zadanie inwestycyjne pn.: „Dotacja celowa dla Gminy Golub-Dobrzyń na dofinansowanie udziału w realizacji zadania pn. Przebudowa drogi gminnej nr 110203C Poćwiardowo - gr. Gminy”, z uwagi na odstąpienie od przekazania dotacji,

- kwota w wysokości 90.000 zł na zadanie inwestycyjne pn.: „Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 2108C i 2107C z Bielska do Chełmonia”, z uwagi na przesunięcie terminu płatności na 2020 rok.

3. W dziale 801 „Oświata i wychowanie” zmniejszono plan wydatków bieżących o kwotę 1.800 zł, 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 zadania na 2020 rok, w związku z przedłużającą się procedurą przetargową na zakup robotów, których dostawa nastąpi ostatecznie na początku przyszłego roku.

4. W dziale 852 „Pomoc społeczna” zmniejszono plan wydatków majątkowych o kwotę 736.276,62 zł, na zadanie inwestycyjne pn.: „Rewitalizacja istniejącego obiektu na terenie miasta Kowalewo Pomorskie - na dzienny dom pobytu”. Z uwagi na zmianę warunków przyłączenia gazu - zaistniała konieczność zmiany pozwolenia na budowę, a tym samym przesunięcie realizacji w/w zadania na 2020 rok.

5. W dziale 852 „Pomoc społeczna” zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 1.600 zł, zgodnie z przewidywanym wykonaniem do końca roku.

6. W dziale 855 „Rodzina” zmniejszono plan wydatków bieżących o kwotę 2.600 zł, zgodnie z przewidywanym wykonaniem do końca roku.

7. W dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” zmniejszono plan wydatków majątkowych o kwotę 48.576,17 zł z czego:

- kwota w wysokości 8.967,80 zł na zadanie inwestycyjne pn.: „Modernizacja gospodarki osadowej I etap”, zgodnie z wykonaniem, które po przeprowadzonym przetargu jest niższe niż pierwotnie planowano,

- kwota w wysokości 14.608,37 zł na zadanie inwestycyjne pn.: „Modernizacja gospodarki osadowej II etap”, zgodnie z wykonaniem, które po przeprowadzonym przetargu jest niższe niż pierwotnie planowano,

- kwota w wysokości 25.000 zł na zadanie inwestycyjne pn.: „Zakup dekoracji świątecznej” z uwagi na odstąpienie od realizacji w/w zadania.

8. W dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” zmniejszono plan wydatków bieżących o kwotę 5.796,85 zł tytułem wydatków finansowanych z dotacji WFOŚiGW na przedsięwzięcie pn.: „Demontaż, transport i unieszkodliwienie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Kowalewo Pomorskie” po końcowym rozliczeniu zadania.