

**UCHWAŁA NR .../.../18  
RADY MIEJSKIEJ W KOWALEWIE POMORSKIM**

z dnia ..... 2018 r.

**w sprawie zmiany uchwały budżetowej na rok 2018**

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 2018 r. poz. 994, poz. 1000, poz. 1349, poz. 1432) oraz art. 211, 212 i 235-237 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (T. j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077, Dz. U. z 2018 r. poz. 1000, poz. 62, poz. 1366, poz. 1693, poz. 1669) uchwała się, co następuje:

**§ 1.** W uchwale Nr XXVIII/254/17 Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia 28 grudnia 2017 r. w sprawie budżetu gminy na 2018 rok zmienionej Uchwałami Rady Miejskiej Nr XXIX/256/18 z dnia 31 stycznia 2018 r., Nr XXX/263/18 z dnia 21 marca 2018 r., Nr XXXI/277/18 z dnia 18 kwietnia 2018 r., Nr XXXII/284/18 z dnia 23 maja 2018 r., XXXIII/293/18 z dnia 15 czerwca 2018 r., Nr XXXIV/302/18 z dnia 5 lipca 2018 r., Nr XXXV/307/18 z dnia 30 lipca 2018 r., Nr XXXVI/309/18 z dnia 28 sierpnia 2018 r., Nr XXXVII/314/18 z dnia 26 września 2018 r., Nr XXXVIII/329/18 z dnia 18 października 2018 r., II/6/18 z dnia 3 grudnia 2018 r. oraz zarządzeniami Burmistrza Miasta Kowalewo Pom. Nr 9/2018 z dnia 22 stycznia 2018 r., Nr 11/2018 z dnia 30 stycznia 2018 r., Nr 14/2018 z dnia 6 lutego 2018 r., Nr 16A/2018 z dnia 12 lutego 2018 r., Nr 22/2018 z dnia 22 lutego 2018 r., Nr 24/2018 z dnia 26 lutego 2018 r., Nr 41/2018 z dnia 12 marca 2018 r., Nr 53/2018 z dnia 30 marca 2018 r., Nr 57/2018 z dnia 12 kwietnia 2018 r., Nr 59/2018 z dnia 24 kwietnia 2018 r., Nr 64/2018 z dnia 4 maja 2018 r., Nr 69/2018 z dnia 11 maja 2018 r., Nr 77/2018 z dnia 25 maja 2018 r., Nr 82/2018 z dnia 8 czerwca 2018 r., Nr 84/2018 z dnia 19 czerwca 2018 r., Nr 101/2018 z dnia 28 czerwca 2018 r., Nr 107/2018 z dnia 10 lipca 2018 r., Nr 115/2018 z dnia 24 lipca 2018 r., Nr 126/2018 z dnia 3 sierpnia 2018 r., Nr 131/2018 z dnia 16 sierpnia 2018 r., Nr 141/2018 z dnia 29 sierpnia 2018 r., Nr 145/2018 z dnia 13 września 2018 r., Nr 148/2018 z dnia 21 września 2018 r., Nr 153/2018 z dnia 27 września 2018 r., Nr 160/2018 z dnia 8 października 2018 r., Nr 167/2018 z dnia 22 października 2018 r., Nr 174/2018 z dnia 30 października 2018 r., Nr 179/2018 z dnia 9 listopada 2018 r., Nr 183/2018 z dnia 26 listopada 2018 r., Nr 189/2018 z dnia 10 grudnia 2018 r., Nr 192/2018 z dnia 17 grudnia 2018 r., Nr .../2018 z dnia 21 grudnia 2018 r., Nr .../2018 z dnia 27 grudnia 2018 r. wprowadza się następujące zmiany:

1) w § 1:

dochody budżetu gminy w wysokości	<b>52.313.098,21 zł,</b>
zastępuje się kwotą	<b>52.615.492,72 zł,</b>
z tego:	
- dochody bieżące w wysokości	<b>48.252.564,01 zł,</b>
zastępuje się kwotą	<b>48.554.648,94 zł,</b>
- dochody majątkowe w wysokości	<b>4.060.534,20 zł,</b>
zastępuje się kwotą	<b>4.060.843,78 zł;</b>
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	<b>67.965.353,50 zł,</b>
zastępuje się kwotą	<b>66.692.992,72 zł,</b>
z tego:	
- wydatki bieżące w wysokości	<b>47.093.382,02 zł,</b>
zastępuje się kwotą	<b>46.151.671,27 zł,</b>

- wydatki majątkowe w wysokości **20.871.971,48 zł**,  
zastępuje się kwotą **20.541.321,45 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 2018 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 **4.834.355,37 zł**, zastępuje się kwotą w wysokości **4.707.727,34 zł** zgodnie z brzmieniem załącznika Nr 4.

3) w § 3:

deficyt budżetu gminy w wysokości **15.652.255,29 zł**,  
zastępuje się kwotą **14.077.500,00 zł**,  
i zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z:

1) zaciągniętych kredytów w kwocie **9.085.409,23 zł**,

2) wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych  
na rachunku bieżącym, wynikających z rozliczeń  
kredytów i pożyczek z lat ubiegłych **4.992.090,77 zł**,

4) w § 4:

przychody budżetu w wysokości **17.657.835,69 zł**,  
zastępuje się kwotą **16.083.080,40 zł**,  
rochody budżetu pozostają w wysokości **2.005.580,40 zł**,  
zgodnie z brzmieniem załącznika Nr 5.

5) § 5 otrzymuje brzmienie:

„Ustala się zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy:

1) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych w wysokości **1.151.735,57 zł**,  
zastępuje się kwotą **1.025.107,54 zł**

2) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych w wysokości **943.975,75 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 **14.090.989,63 zł**, w tym na:

1) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu w kwocie **3.000.000 zł**;

2) finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie **9.085.409,23 zł**;

3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie **2.005.580,40 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 **3.000.000 zł**,
- b) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu do wysokości **9.085.409.23 zł**,
- c) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów do wysokości **2.005.580,40 zł.**”.

§ 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” zwiększono plan dochodów bieżących o kwotę 464.000 zł z uwagi na osiągnięcie wyższych dochodów z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych niż pierwotnie zaplanowano - w tym kwot zaległych.

2. 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 150.000 zł z uwagi na osiągnięcie niższych dochodów z tytułu podatku od nieruchomości niż pierwotnie zaplanowano.

3. W dziale 758 „Różne rozliczenia” zwiększono planu dochodów bieżących o kwotę 18.367 zł w związku z podziałem środków rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej z przeznaczeniem na dofinansowanie kosztów związanych z wypłatą odpraw dla zwalnianych nauczycieli w szkołach i placówkach oświatowych w trybie art. 20 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela albo przechodzących na emeryturę na podstawie art. 88 ustawy - Karta Nauczyciela w związku z art. 225 ustawy z dnia 14 grudnia 2016 r. przepisy wprowadzające ustawę - Prawo Oświatowe lub z art. 20 ww. ustawy karta Nauczyciela.

4. W dziale 852 „Pomoc społeczna” zwiększono plan dochodów majątkowych o kwotę 309,58 zł na zadanie inwestycyjne pn.: „Rewitalizacja istniejącego obiektu na terenie Miasta Kowalewo Pomorskie - na dzienny dom pobytu” z uwagi na zmianę wysokości % dofinansowania w/w projektu wynikającego ze zmiany wysokości kosztów kwalifikowanych po dokonanych rozstrzygnięciach przetargowych.

5. W dziale 855 „Rodzina” zwiększono plan dochodów bieżących o kwotę 2.000 zł, która dotyczy planowanych wpływów z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego, pobranych przez podopiecznych.

6. W dziale 855 „Rodzina” zmniejszono plan dochodów bieżących o kwotę 5.100 zł, która dotyczy planowanych wpływów z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych z tytułu świadczeń wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem, pobranych przez podopiecznych.

7. W dziale 855 „Rodzina” dokonano przeniesienia między paragrafami kwoty w wysokości 16.850 zł z uwagi na zmianę zasad rozliczeniowych.

8. W dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w związku z końcowym rozliczeniem zadania zmniejszono plan dochodów bieżących o kwotę 29.182,07 zł z czego kwota 25.713,63 zł to dotacja na przedsięwzięcie pn.: „Demontaż, transport i unieszkodliwienie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Kowalewo Pomorskie”, natomiast kwota 3.468,44 zł dotyczy wkładu własnego mieszkańców na w/w zadanie.

9. Zwiększenie planu dochodów bieżących w dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” o kwotę w wysokości 2.000 zł w związku z przyznaniem dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu, z przeznaczeniem na nagrody w konkursie ekologicznym pn.: „Ekowypady za elektroodpady”.

### Zmiany w planie wydatków:

1. W dziale 600 „Transport i łączność” zmniejszono plan wydatków bieżących o kwotę 126.628,03 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”. Projekt realizowany jest w partnerstwie ze środków ZIT BTOF, Lider projektu poinformował, że w 2018 roku nie są planowane wydatki związane z jego realizacją, w związku z powyższym zadanie zostało przesunięte na rok 2019.

2. W dziale 600 „Transport i łączność” zmniejszono plan wydatków bieżących o kwotę 61.800 zł zgodnie z przewidywanym wykonaniem. Zmniejszenie planu wydatków nastąpiło głównie w związku z uzyskaniem korzystnych cen zakupu materiałów i usług, bądź brakiem konieczności zakupu usług w zakresie planowanych zadań.

3. W dziale 700 „Gospodarka mieszkaniowa” zmniejszono plan wydatków bieżących o kwotę 32.464 zł,

zgodnie z przewidywanym wykonaniem. Zmniejszenie planu wydatków nastąpiło głównie w związku z brakiem konieczności zakupu usług w zakresie planowanych zadań, wypłat odszkodowań oraz dokonania opłat notarialnych i sądowych.

4. W dziale 700 „Gospodarka mieszkaniowa” zmniejszono plan wydatków majątkowych o kwotę 194.022 zł na zadanie inwestycyjne pn.: „Budowa infrastruktury technicznej towarzyszącej dla projektowanej zabudowy mieszkaniowej i usług kultury w Wielkiej Łące”. Strony ustaliły termin wykonania robót do dnia 30 czerwca 2019 r. Wykonawca robót poinformował, że w b.r. nie planuje wystawienia faktury częściowej za wykonanie części robót, w związku z powyższym realizację zadania przesunięto na rok 2019.

5. W dziale 710 „Działalność usługowa” zmniejszono plan wydatków bieżących o kwotę 40.129,30 zł z przeznaczeniem na opracowanie planów miejscowych zagospodarowania przestrzennego oraz STEŚ dla obwodnicy miasta Kowalewo Pom. zgodnie z przewidywanym wykonaniem do końca roku. Zaktualizowana dokumentacja w zakresie STEŚ nie uzyskała jeszcze pozytywnego uzgodnienia Zespołu Oceny Projektów Inwestycyjnych GDDKiA w związku z czym wypłata należnych środków nie nastąpi.

6. W dziale 801 „Oświata i wychowanie” zmniejszono plan wydatków bieżących o kwotę 522.000 zł. do wysokości przewidywanego wykonania. Wydatki w zakresie dostosowania pomieszczeń na potrzeby szkoły podstawowej poniesiono w ramach wydatków inwestycyjnych.

7. W dziale 801 „Oświata i wychowanie” zwiększono planu wydatków bieżących o kwotę 18.367 zł w związku z podziałem środków rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej z przeznaczeniem na dofinansowanie kosztów związanych z wypłatą odpraw dla zwalnianych nauczycieli w szkołach i placówkach oświatowych w trybie art. 20 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela albo przechodzących na emeryturę na podstawie art. 88 ustawy - Karta Nauczyciela w związku z art. 225 ustawy z dnia 14 grudnia 2016 r. przepisy wprowadzające ustawę - Prawo Oświatowe lub z art. 20 ww. ustawy karta Nauczyciela.

8. W dziale 852 „Pomoc społeczna” zmniejszono plan wydatków bieżących o kwotę 60.000 zł z przeznaczeniem na prace społecznie użyteczne z uwagi na refundację z PUP.

9. W dziale 852 „Pomoc społeczna” dokonano przeniesienia pomiędzy § klasyfikacji budżetowej kwoty 309,58 zł na zadanie inwestycyjne pn.: „Rewitalizacja istniejącego obiektu na terenie miasta Kowalewo Pomorskie - na dzienny dom pobytu”, z uwagi na zmianę wysokości % dofinansowania w/w projektu wynikającego ze zmiany wysokości kosztów kwalifikowanych po dokonanych rozstrzygnięciach przetargowych.

10. W dziale 855 „Rodzina” zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 2.000 zł, z przeznaczeniem na pokrycie kosztów podejmowania działań wobec dłużników alimentacyjnych.

11. W dziale 855 „Rodzina” zmniejszono plan wydatków bieżących o kwotę 5.100 zł, z przeznaczeniem na zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem, pobranych przez podopiecznych, gdyż nie przewiduje się wydatkowania tych środków.

12. W dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” zmniejszono plan wydatków bieżących o kwotę 91.784,45 zł z czego:

- kwota 34.684,45 zł z przeznaczeniem na przedsięwzięcie pn.: „Demontaż, transport i unieszkodliwienie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Kowalewo Pomorskie” w związku z końcowym rozliczeniem zadania,

- kwota 5.000 zł z przeznaczeniem na oczyszczanie miasta i wsi zgodnie z przewidywanym wykonaniem do końca roku,

- kwota 38.000 zł z przeznaczeniem na pielęgnację zieleni zgodnie z przewidywanym wykonaniem do końca roku,

- kwota 4.600 zł z przeznaczeniem na oświetlenie ulic, placów i dróg zgodnie z przewidywanym wykonaniem do końca roku,

- kwota w wysokości 9.500 zł z przeznaczeniem remont studni publicznych i innych obiektów komunalnych, utrzymanie przechowalni dla zwierząt oraz utrzymania targowiska zgodnie z przewidywanym wykonaniem do końca roku.

13. W dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” zwiększono plan wydatków bieżących

o kwotę 5.500 zł z przeznaczeniem na roboty poza pasem drogowym związane z estetyzacją miasta zgodnie z przewidywanym wykonaniem do końca roku.

14. W dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 2.000 zł z przeznaczeniem na nagrody w konkursie pn. „Ekowypady za elektroodpady” - (finansowane z dotacji WFOŚiGW).

15. W dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” zmniejszono plan wydatków majątkowych o kwotę 10.000 zł z czego:

- kwota w wysokości 5.000 zł na zadanie inwestycyjne pn.: „Budowa kompleksowych punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych na terenie gminy Kowalewo Pomorskie wraz z infrastrukturą i wyposażeniem” z uwagi na przesunięcie terminu realizacji zadania na 2019 rok,

- kwota w wysokości 5.000 zł na zadanie inwestycyjne pn.: „Rekultywacja przestrzeni publicznej i terenów zielonych na obszarze miasta Kowalewo Pomorskie - II etap” z uwagi na przesunięcie terminu realizacji zadania na 2019 rok.

16. W dziale 926 „Kultura fizyczna” zmniejszono plan wydatków bieżących o kwotę 156.300 zł z przeznaczeniem na funkcjonowanie pływalni, zgodnie z przewidywanym wykonaniem do końca roku. Oszczędności wydatków wynikają głównie z odliczenia podatku VAT od zakupu towarów i usług związanych z pływalnią.