

Uchwała Nr XXV/203/2020

Rady Miejskiej w Krobi

z dnia 24 września 2020 r.

**w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Krobia na rok 2020**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 i 9 lit. d oraz i, pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 713), art. 212, 214, 215, 222, 235-237, 239, 258 i 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.), uchwała się, co następuje:

§ 1.1 Ustala się łączną kwotę dochodów budżetu na 2020 rok w wysokości 70 589 015,09 zł, z tego:

- dochody bieżące w kwocie 65 301 675,35 zł,
- dochody majątkowe w kwocie 5 287 339,74 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej Uchwały.

2. Dochody, o których mowa w ust. 1 obejmują w szczególności:

1) dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w wysokości 21 872 311,42 zł, zgodnie z załącznikiem nr 4a do niniejszej Uchwały,

2) dotacje celowe na realizację zadań w drodze umów lub porozumień z innymi j.s.t. w wysokości 180 641,04 zł,

3) dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p. w kwocie 5 968 004,62 zł.

§ 2.1. Ustala się łączną kwotę wydatków budżetu na 2020 rok zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej Uchwały w wysokości 80 339 015,09 zł, z tego:

- wydatki bieżące 61 759 178,10 zł,
- wydatki majątkowe 18 579 836,99 zł zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej Uchwały.

2. Wydatki o których mowa w ust. 1 obejmują w szczególności:

1) wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w wysokości 21 872 311,42 zł, zgodnie z załącznikiem nr 4b do niniejszej Uchwały,

2) wydatki na realizację zadań w drodze umów lub porozumień z innymi j.s.t. w wysokości 204 560,00 zł,

3) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p. w kwocie 8 724 610,63 zł.

§ 3. 1. Ustala się kwotę deficytu budżetowego w wysokości 9 750 000,00 zł, który zostanie sfinansowany przychodami z tytułu sprzedaży innych papierów wartościowych w kwocie 9 750 000,00 zł.

2. Przychody i rozchody budżetu określa załącznik nr 5 do niniejszej Uchwały.

3. Środki z przychodów budżetu w kwocie 11 315 000,00 zł przeznacza się na spłatę zobowiązań z tytułu wyemitowanych obligacji w kwocie 1 450 000,00 zł, udzielenie

krajowych pożyczek w kwocie 115 000,00 zł oraz na pokrycie deficytu budżetowego w kwocie 9 750 000,00 zł.

4. Określa się łączną kwotę planowanych przychodów w kwocie 11 315 000,00 zł.

5. Określa się łączną kwotę planowanych rozchodów 1 565 000,00 zł.

§ 4. 1. Jednostki pomocnicze prowadzą gospodarkę finansową w ramach budżetu.

2. Ustala się fundusz sołecki w formie zestawienia wydatków z podziałem kwot oraz określeniem przedsięwzięcia do realizacji dla poszczególnych sołectw zgodnie z załącznikiem nr 6 do niniejszej Uchwały.

§ 5. Ustala się limit zobowiązań:

1) z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych w kwocie 11 250 000,00 zł, w tym na:

a) finansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy w kwocie 9 750 000,00 zł,

b) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu Gminy w kwocie 1 000 000,00 zł,

c) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 500 000,00 zł,

2) z tytułu zobowiązań zaliczanych do tytułów dłużnych, o których mowa w art. 72 ust. 1 pkt. 2 ustawy o finansach publicznych, innych niż zobowiązania, o których mowa w art. 89 ust. 1 i art. 90 ustawy o finansach publicznych, w kwocie 1 968 000,00 zł.

§ 6. Upoważnia się Burmistrza Krobi do:

1) zaciągania kredytów i pożyczek oraz papierów wartościowych na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego przejściowego deficytu do wysokości 1 000 000,00 zł,

2) zaciągania kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych, o których mowa w art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych do wysokości 10 250 000,00 zł,

3) zaciągania zobowiązań zaliczanych do tytułów dłużnych, o których mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych, innych niż zobowiązania, o których mowa w art. 89 ust. 1 i art. 90 ustawy o finansach publicznych, do wysokości 1 968 000,00 zł,

4) dokonywania zmian w budżecie polegających na dokonywaniu przesunięć z wydatków bieżących do majątkowych i odwrotnie oraz w ramach wydatków majątkowych pomiędzy rozdziałami i paragrafami w ramach działu,

5) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikają płatności wykraczające poza rok budżetowy,

6) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy,

7) udzielania w roku budżetowym pożyczek krótkoterminowych do kwoty 115 000,00 zł,

8) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:

- a) zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
- b) zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
- c) zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich.

§ 7. Tworzy się rezerwy w łącznej kwocie 1 238 657,00 zł, w tym:

- 1) ogólną w kwocie 53 070,00 zł,
- 2) celowe w kwocie 1 185 587,00 zł, z tego:
  - a) na zadania oświatowe w kwocie 544 596,00 zł,
  - b) na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 140 000,00 zł,
  - c) na cele kultury w kwocie 15 000,00 zł,
  - d) z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji na spłatę kredytów i pożyczek przypadających na rok 2020 – 449 991,00 zł,
  - e) inwestycyjna na zadania realizowane przez Gminę Krobia w roku 2020 – 36 000,00 zł.

§ 8. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Krobi.

§ 9. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie do  
Uchwały Nr XXV/203/2020  
Rady Miejskiej w Krobi  
z dnia 24 września 2020 r.

**w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Krobia na rok 2020**

Załącznik nr 1 – dochody:

Dział 020 – korekta planu dochodów (dzierżawa obwodów łowieckich) w związku z dostosowaniem do realnych wpływów w roku 2020, na podstawie wykonania za okres styczeń sierpień 2020 r.,

Dział 600 – korekta planu dochodów (wpływy ze Strefy Płatnego Parkowania -SPP i inne) w związku z dostosowaniem do realnych wpływów w roku 2020, na podstawie wykonania za okres styczeń sierpień 2020 r., - korekta zmniejszająca m.in. w związku z zamknięciem SPP w okresie kilku pierwszych tygodni pandemii. Ponadto zmniejszenie planowanych dochodów majątkowych z tytułu rewitalizacji – przebudowa ciągu ulic Szkolna, itd. – wskutek harmonogramu realizacji inwestycji i przeniesienia części wydatków i dochodów na rok 2021, Dział 700 - korekta planu dochodów (m.in.. wpływy z rezerwacji targowiska, z czynszów mieszkalnego i za lokale użytkowe) w związku z dostosowaniem do realnych wpływów w roku 2020, na podstawie wykonania za okres styczeń sierpień 2020 r., - korekta zmniejszająca m.in. w związku z zamknięciem targowiska w okresie kilku pierwszych tygodni pandemii.

Dział 750 – zmniejszenie o kwotę 3 000,00zł – dotacja na zadania zlecone, korekta planu dochodów w rozdziale 75023 w związku z dostosowaniem do realnych wpływów w roku 2020, na podstawie wykonania za okres styczeń sierpień 2020 r., (m.in. wpływy ze sprzedaży składników majątkowych),

Dział 756 – korekty planu dochodów (np. z tytułu podatków rozliczanych przez urzędy skarbowe – od czynności cywilnoprawnych od spadków i darowizn, z tytułu zajęcia pasa drogowego, z tytułu opłaty targowej – częściowo w związku z pandemią (opłata targowa w związku z zamknięciem targowiska), zwiększenie planu dochodów z CIT na podstawie wykonania za okres styczeń sierpień 2020 r.,

Dział 758 – zwiększenie dotacji z tytułu zwrotu za realizację funduszu sołeckiego za rok 2019 oraz zmniejszenie planu na dochodach z odsetek bankowych.

Dział 801 – zmniejszenie dochodów w stołówkach przedszkolnych oraz z tytułu opłaty wnoszonej przez rodziców w związku z zamknięciem przedszkoli w pierwszych tygodniach

pandemii, zwiększenie planu dochodów majątkowych z tytułu realizacji projektu „Lokalne Centrum Popularyzacji Nauki ... „, rozliczenie wniosków o płatność,

Dział 852 – zwiększenie z tytułu dotacji na realizację programu „Posiłek w domu i w szkole”, korekta dochodów z tytułu odpłatności za domy pomocy społecznej oraz usługi opiekuńcze,

Dział 853 – korekta zwiększająca dotycząca rozliczeń projektu „Krobskie Centrum Usług Społecznych” i dochodów majątkowych

Dział 855 – zwiększenie z tytułu środków z Funduszu Pracy na asystenta rodziny – kwota 1 700,00 zł, zmniejszenie dochodów planowanych z tytułu świadczenia opieki przez dziennego opiekuna (zadanie w roku 2020 nie jest realizowane),

Dział 900 - korekta planu dochodów (m.in. wpływy za korzystanie z toalet, zwiększenie z tytułu rozliczeń VAT) w związku z dostosowaniem do realnych wpływów w roku 2020, na podstawie wykonania za okres styczeń sierpień 2020 r.,

Dział 921 – zmniejszenie planowanych dochodów z tytułu wynajmu świetlic wiejskich (pandemia), zmniejszenie dotyczące dochodów majątkowych w zakresie rewitalizacji – budynek KROB\_KULT i Wyspa Kasztelańska – zadania w trakcie realizacji, jednak środki w większym zakresie powinny wpłynąć w roku 2021 na zasadzie refundacji,

Dział 926 – zwiększenie z tytułu rozliczeń dotacji za lata wcześniejsze.

**RAZEM zmniejszenie o kwotę 905 430,86 zł.**

Załącznik nr 2 – wydatki:

Dział 600 – zwiększenie planu wydatków na inwestycji drogowej – skrzyżowanie drogi powiatowej (ul. Poniecka w Krobia) z ulicą Łącznikową,

Dział 700 – zwiększenie na remonty bieżące w mieszkaniach – przydomowe oczyszczalnie ścieków, remonty lokali, instalacji,

Dział 710 – zmniejszenie planu wydatków w zakresie planów zagospodarowania przestrzennego, usług w zakresie gospodarki nieruchomościami, opłat za użytkowanie wieczyste,

Dział 750 – zmniejszenie o kwotę 3 000,00zł – dotacja na zadania zlecone, zwiększenie planu wydatków na usługi telekomunikacyjne, w tym dostęp do serwera SMS, na świadczenia na rzecz pracowników, na wydatki związane z utworzeniem CUW – przeniesienie części wydatków z innych zadań oświatowych, z planów wydatków szkół i przedszkoli, zwiększenie na obchody związane z jubileuszami małżeństwa w związku propagowaniem polityki prorodzinnej,

Dział 757 – zmniejszenie planu wydatków na obsługę długu,

Dział 758 – zmniejszenie planu rezerwy oświatowej,

Dział 801 – zmiany wynikają z ewentualnych oszczędności na niektórych paragrafach rzeczowych w jednostkach oświatowych i zwiększeniu wydatków na środki dezynfekcyjne, urządzenia do dezynfekcji czy zakup systemu wideo domofonów w Przedszkolu w Krobi, zmiana w zakresie projektu „Wspieramy rozwój edukacji przedszkolnej”, zmniejszenie wydatków na „wsad do kotła” w przedszkolach w związku z zamknięciem przedszkoli przez kilkanaście tygodni, zmiany w zakresie projektu „Nauka poprzez doświadczanie ... „ – projekt był zawieszony w pierwszych kilku tygodniach pandemii,

Dział 852 i 855 – zmiany w wyniku zmian w planie dotacji (m.in. asystent rodziny, „posiłek w domu i w szkole”), zmiana w zakresie kosztów niekwalifikowalnych w zakresie funkcjonowania żłobka,

Dział 853 – zmniejszenie planu wydatków na utrzymaniu trwałości projektu związanego z dostępem do Internetu osób zagrożonych wykluczeniem cyfrowym,

Dział 900 – zwiększenie środków na zakup pojemników na śmieci, na utrzymanie zieleni, w ramach FS Chwałkowa na adaptację pomieszczeń na remizę, zmniejszenie na zadaniach związanych z opłatami za korzystanie ze środowiska ,

Dział 921 – zmiany w funduszach sołeckich na podstawie wniosków sołectw: Chwałkowo, Stara Krobia, Domachowo, Wymysłowo. Zmiana planowanych wydatków i przeniesienie części z nich na rok 2021 – dotyczy budowy „KROB\_KULT” – dostosowanie wydatków do harmonogramu,

Dział 926 – zmiany w funduszu sołeckim w Wymysłowie.

**RAZEM zmniejszenie o kwotę 205 430,86 zł.**

Załączniki 3 – 6 – konsekwencje zmian w zakresie dochodów i wydatków.

Deficyt budżetowy zwiększa się o kwotę 700 000,00 zł i zostanie on pokryty przychodami z obligacji.

*Sporządził: Damian Walczak*