

Uzasadnienie

Budżet Gminy Gąsawa na 2019 rok został opracowany na podstawie projektu budżetu, który był omawiany na wspólnych posiedzeniach Komisji Rady Gminy w Gąsawie w dniach 14 i 20 grudnia 2018 roku oraz 3 stycznia 2019r.

Radni Gminy Gąsawa ustalili, że należy przyjąć Budżet Gminy Gąsawa na 2019 rok w wielkości proponowanej przez Wójta Gminy Gąsawa przy uwzględnieniu zmian wniesionych przez Radnych Gminy Gąsawa w następujących pozycjach:

Dochody

Po stronie dochodów zwiększono budżet Gminy Gąsawa o kwotę **62.100,00 zł**, w porównaniu do projektu budżetu, z tego:

- 1) Podatek rolny od osób prawnych - wzrost o 2.650,00 zł
- 2) Podatek rolny od osób fizycznych – wzrost o 18.700,00 zł

Zmiana ta związana jest ze wzrostem ceny żyta o 1 zł do naliczenia podatku rolnego. W projekcie budżetu Gminy Gąsawa na 2019 rok do naliczenia podatku rolnego przyjęto **52,00 zł** za 1 dt, a Uchwałą Rady Gminy w Gąsawie z dnia 6 grudnia 2018 roku ustalono cenę żyta **53,00 zł** za 1 dt.

3) Wprowadzono dochody z tytułu opłaty od posiadania psów w kwocie 1.000,00 zł. (W projekcie budżetu Gminy Gąsawa na 2019 rok nie przewidziano takich dochodów).

4) Zwiększono dochody z tytułu opłaty miejscowej o kwotę 10.000,00 zł, ponieważ na 2019 rok przyjęto stawki maksymalne, a w projekcie budżetu uwzględniono wzrost o 2 % w stosunku do roku bieżącego. Ponadto Radni stwierdzili, aby dołożyć wszelkich starań do pozyskania dochodów z tego tytułu.

5) Zaplanowano dotację celową w kwocie **29.750,00 zł** na realizację projektu „Kultura w zasięgu 2.0” ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014-2020.

Wydatki

Po stronie wydatków zwiększono Budżet Gminy Gąsawa o kwotę **62.100,00 zł**, w stosunku do projektu budżetu, z tego:

1. Zaplanowano wydatki w kwocie **35.000,00 zł** na realizację projektu „Kultura w zasięgu 2.0” ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014-2020, na zadanie pod nazwą „Elektroniczny plakat, wyświetlacz typowy, zewnętrzny dotykowy „TOTEM 42-46”, z tego: środki finansowe z dotacji celowej 29.750,00 zł oraz dofinansowanie – wkład własny 5.250,00 zł.

2. Zwiększono wydatki na zakup energii elektrycznej i konserwację punktów świetlnych do oświetlenia ulic i dróg o kwotę **22.100,00 zł**, ponieważ zwiększyła się ilość zamontowanych lamp oświetleniowych.

3. Zamontowanie oświetlenia drogowego w Gąsawie ul. M. Konopnickiej -1 szt.” **5.000,00 zł**.

4. Zmniejszono nakłady finansowe na zadanie inwestycyjne pod nazwą „Przebudowa drogi gminnej w Chomiążu Szlachecka na działce nr 7/5 **180.000,00 zł**.

5. Zmniejszono nakłady finansowe na zadanie inwestycyjne pod nazwą „Przebudowa drogi gminnej Nowawieś Pałucka- Chomiążu Szlachecka gmina Gąsawa o dł. 2,52 km – I etap” o kwotę **280.000,00 zł**, na to zadanie pozostawiono 20.000,00 zł.

6. Zaplanowano nowe zadanie inwestycyjne pod nazwą „Przebudowa drogi Komratowo – Oćwieka” w kwocie **20.000,00 zł**.

7. Zwiększono dotację celową do powiatu znińskiego na współfinansowanie budowy, przebudowy chodników przy drogach powiatowych o kwotę **142.000,00 zł**, w tym:

a) „Przebudowa chodnika w ciągu drogi powiatowej wraz z przebudową zatoki autobusowej w Biskupinie” zwiększono o kwotę **80.000,00 zł**. Planowana dotacja na ten cel po zmianach to 160.000,00 zł

b) Wprowadzono nowe zadanie pod nazwą „Przebudowa chodnika w ciągu drogi powiatowej w Pniewach **35.000,00 zł**.

c) „Budowa chodnika w ciągu drogi powiatowej w Gogółkowie od strony Gąsawy” zwiększono o kwotę **15.000,00 zł**. Planowana dotacja na ten cel po zmianach to 35.000,00 zł.

d) Wprowadzono nowe zadanie pod nazwą „Budowa chodnika w ciągu drogi powiatowej w Obudnie” **12.000,00 zł**.

8. Wprowadzono nowe zadania z zakresu wykonanie oświetlenia drogowego na łączną kwotę **58.000,00 zł**, z tego:

1) „Wykonanie oświetlenia drogowego w Szelejewie 2 szt.” **14.000,00 zł**.

2) „Wykonanie oświetlenia drogowego w Marcinkowie Górnym - 2 szt.” **14.000,00 zł**.

3) „Wykonanie oświetlenia drogowego w Gąsawie ul. G. Mądroczyka – 2 szt.” **30.000,00 zł**.

9. Wprowadzono nowe zadanie inwestycyjne pod nazwą „Rozbudowa budynku Szkoły Podstawowej w Laskach Wielkich – wykonanie dokumentacji” **25.000,00 zł**.

10. Zrezygnowano z zadania inwestycyjnego pod nazwą „Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Laskach – sporządzenie dokumentacji” w wysokości **30.000,00 zł**.

11. Zwiększono planowane nakłady finansowe na zadanie pod nazwą „Zagospodarowanie plaży gminnej w Gąsawie” o kwotę **155.000,00 zł**, po zmianach planowane środki finansowe na ten cel stanowią kwotę 255.000,00 zł.

12. Zaplanowano wydatki bieżące na sporządzanie dokumentacji technicznej – kosztorysowej na zadania inwestycyjne nie ujęte w budżecie Gminy Gąsawa, a planowane do realizacji w kwocie **30.000,00 zł**.

13. Zaplanowano wydatki bieżące na sporządzenie audytu energetycznego dla obiektów oświatowych oraz użyteczności publicznych w kwocie **20.000,00 zł**.

14. Zwiększono wydatki na diety dla radnych o kwotę **40.000,00 zł**, która stanowi 50 % planowanego wzrostu. Po zmianach wydatki na ten cel stanowią kwotę 58.000,00 zł. W projekcie budżetu Gminy Gąsawa na 2019 nie uwzględniono wzrostu diet, które zostały ustalone Uchwałą Nr II/10/2018 Rady Gminy Gąsawa z dnia 29 listopada 2018 roku w sprawie ustalenia wysokości diet dla Przewodniczącego Rady Gminy, Wiceprzewodniczącego Rady Gminy, Przewodniczących Komisji stałych i pozostałych radnych.

Na posiedzeniu w dniu 3 stycznia 2019 roku dokonano ponownej zmiany w wydatkach na zadania inwestycyjne, które przedstawiają się następująco:

1) Zrezygnowano z zadania pod nazwą „Budowa chodnika w ciągu drogi powiatowej w Obudnie” **12.000,00 zł**, ponieważ w miejscowości tej będzie realizowany program rewitalizacji.

2) Wprowadzono nowe zadanie pod nazwą „Przebudowa drogi gminnej Głowy - Oćwieka wykonanie dokumentacji” **12.000,00 zł**.

3) Zmniejszono nakłady finansowe na zadanie pod nazwą „Zagospodarowanie plaży gminnej w Gąsawie” o kwotę **15.000,00 zł**, po zmianach planowane środki finansowe na ten cel stanowią kwotę 240.000,00 zł.

4) Zwiększono wydatki na zadanie inwestycyjne pod nazwą „Wykonanie oświetlenia drogowego w Gąsawie ul. F. Kowalika i G. Mądroczyka” o kwotę **15.000,00 zł**. Jest to zadanie realizowane od 2018 roku, w którym wykonano przy ulicy ul. F. Kowalika przyłącze energetyczne i zamontowano 3 lampy oświetleniowe za kwotę 30.039,00 zł. W 2019 roku planowane jest wykonanie przyłącza energetycznego na ul. G. Mądroczyka i zamontowanie dwóch lamp oświetleniowych za kwotę **30.000,00 zł** oraz zamontowanie dwóch lam oświetleniowych na ul. F. Kowalika 15.000,00 zł. Po zmianach planowane nakłady finansowe na to zadanie inwestycyjne stanowią kwotę **45.000,00 zł**.

Wprowadzone autopoprawki do projektu budżetu Gminy Gąsawa na 2019 rok przedstawiają się następująco:

1) Dochody ogółem zwiększono o 62.100,00 zł, w tym dochody bieżące 62.100,00 zł

2) Wydatki ogółem zwiększono o 62.100,00 zł, w tym:

a) Wydatki bieżące zwiększono o 152.100,00 zł (tj. z dochodów bieżących 62.100,00 zł oraz ze zmniejszenia wydatków inwestycyjnych 90.000,00 zł)

b) W wydatkach inwestycyjnych dokonano korekty planowanych nakładów finansowych między poszczególnymi zadaniami oraz zmniejszono środki o kwotę 90.000,00 zł.

3) Dokonano ponownego przeliczenia rezerwy na zarządzanie kryzysowe ,zgodnie z art.26 pkt.4 Ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 o zarządzaniu kryzysowym (Dz. U. z 2018r. poz.1401 z póź.zm.) Z rezerwy ogólnej zmniejszono 700,00 zł ,a zwiększono rezerwę celową o 700,00 zł. Po dokonanych zmianach w budżecie gminy Gąsawa na 2019 rok zaplanowano rezerwy ogólne i celowe w wysokości **162.603,87 zł** , z tego : rezerwa ogólna do wysokości 1 % planowanych wydatków w kwocie **97.003,87 zł** oraz rezerwa celowa z zakresu zarządzania kryzysowego **65.600,00 zł**.

Radni zapoznali się z wnioskami do budżetu ,które nie zostały uwzględnione , ze względu na brak środków finansowych na ich realizację.

Ustalono , że zadania niezbędne do realizacji , a nie ujęte do budżetu Gminy Gąsawa na 2019 rok będą ,w miarę posiadania wolnych środków lub ponadplanowych dochodów, stopniowo wprowadzane do planowanych wydatków budżetowych.

Projekt budżetu Gminy Gąsawa na 2019 rok uzyskał **pozytywną** opinię Regionalnej Izby Obrachunkowej w Bydgoszczy wyrażoną w Uchwale Nr 4/P/2018 Składu Orzekającego Nr 3 RIO w Bydgoszczy z dnia 21 listopada 2018 roku w sprawie: opinii o projekcie uchwały budżetowej Gminy Gąsawa na 2019 rok.

Planowany budżet gminy Gąsawa **na 2019 rok** przedstawia się następująco:

Dochody

Planowane dochody w stosunku do projektu budżetu zwiększyły się o 62.100,00 zł i wynoszą ogółem **24.060.622,29 zł** ,

w tym:

-dochody własne	10.964.424,00 zł
-subwencje z budżetu państwa	<u>7.126.827,00 zł</u>

z tego:

-część wyrównawcza	2.666.827,00 zł
-część oświatowa	4.448.691,00 zł
-część równoważąca	11.264,00 zł

-dotacje na zadania z zakresu administracji rządowej	4.807.946,00 zł
---	-----------------

-dotacje na zadania własne gminy	373.000,00 zł
----------------------------------	---------------

-dotacje na podstawie porozumień z organami administracji państwowej z zakresu utrzymania miejsz pamięci na cmentarzach	1.000,00 zł
---	-------------

- dotacje na współfinansowanie inwestycji ze środków w ramach programów z udziałem środków europejskich	757.675,29 zł
--	---------------

- dotacje celowe na wydatki bieżące ze środków w ramach programów z udziałem środków europejskich	29.750,00 zł
--	--------------

Ponadto dokonany podział dochodów , na dochody majątkowe i bieżące przedstawia się następująco:

1.Dochody majątkowe stanowią kwotę **1.043.975,29 zł** tj. dochody ze sprzedaży majątku – sprzedaż mienia komunalnego 281.800,00 zł ,dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego 4.500,00 zł oraz dotacje celowe na współfinansowanie inwestycji 757.675,29 zł

2. Dochody bieżące wynoszą ogółem **23.016.647,00 zł**, są to wszystkie pozostałe dochody własne, subwencje z budżetu państwa oraz dotacje celowe na zadania bieżące gminy.

Wydatki

Planowane wydatki w stosunku do projektu budżetu na 2019 rok wzrosły o 62.100,00 zł i wynoszą ogółem **25.480.622,29 zł**

w tym:

1. Wydatki bieżące **23.016.281,00 zł**

z tego:

- wydatki na wynagrodzenia i pochodne 9.890.549,00 zł

- dotacje celowe dla jednostek spoza sektora finansów publicznych 157.028,00 zł

- dotacje podmiotowe dla instytucji kultury 523.418,00 zł

- wydatki na obsługę długu jst 20.000,00 zł

- wydatki na zadania zlecone gminom z zakresu administracji rządowej 4.807.946,00 zł

- świadczenia na rzecz osób fizycznych 5.257.141,00 zł

- wydatki na realizację programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i problemów narkomanii 84.000,00 zł

- wydatki związane z gospodarką odpadami Komunalnymi 1.080.000,00 zł

- wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska 15.000,00 zł

- rezerwy budżetowe ogólne i celowe 162.603,87 zł

z tego:

- rezerwa budżetowa ogólna 97.003,87 zł

- rezerwa celowa na zadania własne z zakresu zarządzenia kryzysowego 65.600,00 zł

2. Wydatki majątkowe **2.464.341,29 zł,**

W stosunku do projektu budżetu zmniejszono planowane nakłady finansowe o 90.000,00 zł oraz zmieniono niektóre zadania inwestycyjne oraz wprowadzono nowe zadania w ramach ogólnie planowanych nakładów finansowych są to :

- wydatki inwestycyjne 1.739.341,29 zł

- dotacje dla innych jst 340.000,00 zł

- dotacje dla OSP Gąsawa na zakup samochodu 385.000,00 zł

W budżecie Gminy Gąsawa na 2019 rok zaplanowano środki na finansowanie zadań inwestycyjnych na ogólną kwotę **2.464.341,29 zł**, są to środki samorządowe 1.706.666,00 zł oraz współfinansowanie inwestycji z dotacji celowych 757.675,29 zł

W budżecie Gminy Gąsawa zaplanowano wydatki na zadania realizowane w ramach funduszu sołeckiego w wysokości **386.047,13 zł**, z tego:

1) Wydatki bieżące 351.047,13 zł

2)Wydatki inwestycyjne 35.000,00 zł

Ogólna kwota prognozowanych dochodów budżetowych na 2019 rok stanowi kwotę **24.060.622,29 zł** oraz planowane wydatki **25.480.622,29 zł** , deficyt budżetowy w kwocie 1.420.000,00 zł pokrywa się z długoterminowego kredytu 1.420.000,00 zł

Przypadające na rok budżetowy spłaty zobowiązań z tytułu wcześniej zaciągniętego kredytu długoterminowego w kwocie **100.000,00 zł** planuje się pokryć z planowanego długoterminowego kredytu w wysokości 100.000,00 zł .

W wyniku przeprowadzonego głosowania uchwała Nr IV/18/2019 została podjęta 14 głosami „za” (jednogłośnie).

Według listy obecności w obradach sesji Rady Gminy spośród 15 radnych udział wzięło 14 radnych czyli wymagane quorum.

W głosowaniu nad w/w uchwałą udział wzięło 14 radnych.

Przewodniczący Rady Gminy
w Gąsawie

Mariusz Kazik