

Projekt

z dnia 23 kwietnia 2020 r.
Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR 266 A/20
RADY MIEJSKIEJ KARPACZA**

z dnia 22 kwietnia 2020 r.

w sprawie zmian w budżecie Gminy Karpacz na 2020 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2, pkt 4, 9 lit. d, ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r., poz.713) art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 217 ust. 1, art. 221, 222, 223, art. 235-237, art. 239, art. 242, art. 243, art. 258 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 869 ze zm.) uchwała się co następuje:

§ 1. Zmniejsza się planowane dochody budżetu o kwotę 3.165.254,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. 1. Zmniejsza się planowane wydatki budżetu o kwotę 1.790.005,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

2. Zwiększa się planowane wydatki budżetu o kwotę 100.000,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. Ustala się deficyt budżetu w wysokości 1.475.249,00 zł.

§ 4. Zmniejsz się planowane rozchody budżetu o kwotę 1.475.249,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 3 do uchwały.

§ 5. 1. Po dokonaniu zmian w § 1 dochody budżetu wynoszą 41.210.096,00 zł.

2. Po dokonaniu zmian w § 2 wydatki budżetu wynoszą 40.718.345,00 zł.

§ 6. Wykaz zadań inwestycyjnych planowanych do realizacji w roku 2020, po zmianach, określa załącznik nr 4.

§ 7. W uchwale Nr XVI/186/19 Rady Miejskiej Karpacza z dnia 18 grudnia 2019 r. Uchwała Budżetowa Gminy Karpacz na 2020 rok § 9 otrzymuje brzmienie: "§ 9. Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do kwoty 8.000.000,00 zł".

§ 8. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Karpacza.

§ 9. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Miejskiej Karpacza

Tobiasz Frytz

Załącznik nr 1

Dochody budżetu na 2020 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	24 925 126,00	-2 205 254,00	22 719 872,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	5 190 170,00	-330 000,00	4 860 170,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	5 063 172,00	-330 000,00	4 733 172,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	13 120 598,00	-1 875 254,00	11 245 344,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	9 236 132,00	-1 720 000,00	7 516 132,00
		0440	Wpływy z opłaty miejscowej	2 800 000,00	-155 254,00	2 644 746,00
926			Kultura fizyczna	1 100 000,00	-960 000,00	140 000,00
	92601		Obiekty sportowe	1 100 000,00	-960 000,00	140 000,00
		0830	Wpływy z usług	100 000,00	-60 000,00	40 000,00
		6260	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	1 000 000,00	-900 000,00	100 000,00
Razem:				44 375 350,00	-3 165 254,00	41 210 096,00

Załącznik nr 2

Wydatki budżetu na 2020 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	2 672 757,00	-1 160 210,00	1 512 547,00
	60016		Drogi publiczne gminne	2 672 757,00	-1 160 210,00	1 512 547,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 652 757,00	-1 160 210,00	492 547,00
630			Turystyka	914 000,00	-400 000,00	514 000,00
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	914 000,00	-400 000,00	514 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	857 000,00	-400 000,00	457 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 102 350,00	-100 000,00	1 002 350,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 102 350,00	-100 000,00	1 002 350,00
		4300	Zakup usług pozostałych	794 484,00	-100 000,00	694 484,00
710			Działalność usługowa	374 000,00	-50 000,00	324 000,00
	71035		Cmentarze	210 000,00	-50 000,00	160 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	210 000,00	-50 000,00	160 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	9 419 171,00	-49 795,00	9 369 376,00
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	1 524 021,00	-49 795,00	1 474 226,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	381 000,00	-49 795,00	331 205,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	818 250,00	-30 000,00	788 250,00
	92195		Pozostała działalność	86 500,00	-30 000,00	56 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	21 000,00	-15 000,00	6 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	33 500,00	-15 000,00	18 500,00
926			Kultura fizyczna	1 468 108,00	100 000,00	1 568 108,00
	92601		Obiekty sportowe	1 248 108,00	100 000,00	1 348 108,00
		4260	Zakup energii	92 000,00	70 000,00	162 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	95 990,00	30 000,00	125 990,00
Razem:				42 408 350,00	-1 690 005,00	40 718 345,00

Załącznik nr 3

Rozchody budżetu w 2020 roku

Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
992	Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	1 967 000,00	- 1 475 249,00	491 751,00
		0,00	0,00	0,00
		Razem: 1967000,0000	Razem: -1475249,0000	Razem: 491751,0000

Załącznik Nr 4

Wydatki inwestycyjne na 2020 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
600			Transport i łączność	492 547,00
	60016		Drogi publiczne gminne	492 547,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	492 547,00
			Budowa ulicy Parkowej w Karpaczu	392 547,00
			Przebudowa ul. Armii Krajowej, ul. Gimnazjalnej	100 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	100 000,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	100 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00
			Wykup nieruchomości stanowiących własność osób trzecich w celu zabezpieczenia terenów pod inwestycje gminne	100 000,00
750			Administracja publiczna	51 000,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	51 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	51 000,00
			Zakup sprzętu komputerowego na potrzeby Urzędu Miejskiego	51 000,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	20 000,00
	75414		Obrona cywilna	20 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00
			Zakup i montaż elektronicznej syreny alarmowej DSE-600S	20 000,00
801			Oświata i wychowanie	78 000,00
	80104		Przedszkola	78 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	78 000,00
			Zakup i wymiana pieca CO w Przedszkolu Publicznym	78 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 953 650,00
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	553 650,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	553 650,00
			Rozwój terenów zieleni w gminie Karpacz poprzez tworzenie i odnowienie terenów zieleni w celu poprawy środowiska	553 650,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	3 400 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 400 000,00
			Wymiana i budowa oświetlenia na terenie Karpacza	3 400 000,00
926			Kultura fizyczna	1 000 000,00
	92601		Obiekty sportowe	1 000 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 000 000,00
			Rozbudowa stadionu miejskiego w Karpaczu: arena lekkoatletyczna kat. VA, boisko piłkarskie i sportowa infrastruktura towarzysząca	1 000 000,00
Razem				5 695 197,00

Uzasadnienie

Obowiązujący od 20 marca 2020 r. stan epidemii na terenie kraju wymusił wprowadzenie wielu zmian w funkcjonowaniu samorządów. Kondycja finansowa JST od początku roku była poważnie osłabiona z powodu ubiegłorocznych zmian ustawowych (reformy PIT, wzrost płacy minimalnej i kolejne podwyżki dla nauczycieli). Dodatkowo, wprowadzenie regulacji podatkowych stanowiących pomoc dla przedsiębiorców funkcjonujących na terenie gminy poprzez zwolnienie z podatku od nieruchomości grup przedsiębiorców, których płynność finansowa uległa pogorszeniu w związku z ponoszeniem negatywnych konsekwencji ekonomicznych z powodu COVID-19 oraz przedłużenie terminu płatności rat podatku od nieruchomości grupom przedsiębiorców, gmina nie uzyskuje (i w dającej się przewidzieć przyszłości) nie uzyska zaplanowanych w budżecie dochodów. Spodziewane opóźnienia w płatnościach podatków i opłat lokalnych, zwolnienia podatkowe oraz dalsze zmniejszenia wpływów z PIT i CIT są podstawą do korekty planu dochodów z podatków w 2020 roku.

W niniejszej uchwale zmniejszono planowane dochody budżetu na 2020 rok o łączną kwotę 3.165.254,00 zł. Dochody z podatku od nieruchomości zmniejszono łącznie o 2.050.000,00 zł, z tego: podatek od nieruchomości od osób prawnych o 330.000,00 zł, podatek od nieruchomości od osób fizycznych o 1.720.000,00 zł. Z uwagi na ustanie ruchu turystycznego na terenie Karpacza zmniejszono planowane dochody z opłaty miejscowej o kwotę 155.254,00 zł. Zakaz prowadzenia działalności związanej z poprawą kondycji fizycznej doprowadził do konieczności dokonania zwrotów pobranych zaliczek za wynajem obiektów sportowych gminy i tym samym ograniczenie planowanych z tego tytułu dochodów o kwotę 60.000,00 zł.

W grudniu ubiegłego roku, po przyjęciu uchwały budżetowej na rok 2020, wpłynęły na rachunek budżetu środki z tytułu zwiększonej kwoty dotacji z Ministerstwa Sportu i Turystyki. W związku z tym, iż zaplanowane na rok 2020 środki z tego tytułu stanowiły dochód roku ubiegłego, zmniejszono planowaną na 2020 rok kwotę dotacji na inwestycje o 900.000,00 zł.

Ograniczenie planowanej kwoty dochodów pociąga za sobą konieczność dokonania stosownych korekt strony wydatkowej budżetu. W niniejszej uchwale zmniejsza się planowane wydatki o łączną kwotę 1.790.005,00 zł. Ograniczenia wydatków dotyczą: wydatków majątkowych z tytułu zobowiązania długoterminowego wynikającego z umowy wykupu przez Bank wierzytelności, których dłużnikiem jest gmina w wysokości 1.160.209,54 zł, wydatków planowanych do poniesienia na imprezy miejskie w wysokości 400.000,00 zł, wydatki na gospodarkę gruntami i nieruchomościami o kwotę 100.000,00 zł, na utrzymanie cmentarza w kwocie 50.000,00 zł, na finansowanie działalności „Stacji Kultura” w kwocie 30.000,00 zł oraz na zakup soli do zimowego utrzymania dróg w kwocie 49.795,00 zł.

Gmina w pierwszej kolejności musi zabezpieczyć środki na finansowanie zadań związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19 oraz na zaspokajanie niezbędnych potrzeb wspólnoty samorządowej i realizację zadań własnych gminy, bez których prawidłowe jej funkcjonowanie może być utrudnione. Z uwagi na powyższe oraz w obliczu utraty płynności finansowej gminy podjęto uzgodnienia z Bankami wobec których gmina posiada zobowiązania z tytułu kredytów, o przesunięciu terminów spłat tych zobowiązań na okres po roku 2020. Wartość kredytu planowanego do spłaty w roku 2020 zmniejszono o kwotę 1.475.249,00 zł, zatem kwota kredytu spłaconego w roku bieżącym wyniesie 491.751,00 zł, co odzwierciedla załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

Gmina, musi realizować zadania do których została zobowiązana zapisami ustawy z 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym. Wobec braku wpływów środków finansowych na rachunek budżetu i koniecznością realizacji ustawowych zadań, do czasu podjęcia jakichkolwiek działań pomocowych przez Państwo Polskie, zmuszeni jesteśmy posiłkować się krótkoterminowym kredytem komercyjny. Rada Miejska upoważniła Burmistrza do zaciągnięcia kredytu do kwoty 3.500.000,00 zł. W chwili obecnej, w związku z wystąpieniem deficytu budżetu uruchomiono kredyt w kwocie 3.000.000,00 zł. W związku z koniecznością realizacji stałych zobowiązań gminy (opłat za oświetlenie uliczne, wywóz

i składowanie odpadów komunalnych, wypłaty świadczeń pomocy społecznej, podatków, wynagrodzeń pracowników i świadczeń ZUS), zmuszeni jesteśmy do zwiększenia limitu kredytu, który planuje się spłacić wpływami, które zasila budżet po "odmrożeniu gospodarki".