

## UCHWAŁA NR XXVI/174/2021 RADY MIEJSKIEJ W SKĘPEM

z dnia 26 stycznia 2021 r.

### **zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Miasta i Gminy Skępe na rok 2021**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. d oraz lit. i ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2020 r., poz. 713, poz. 1378) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 222, art. 235, art. 236, art. 237, art. 242 i art. 258 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r., poz. 869, poz. 1622, poz. 1649, poz. 2020, Dz.U. z 2020 r. poz. 284, poz. 374, poz. 568, poz. 695, poz. 1175) uchwala się co następuje:

**§ 1.** W uchwale Nr XXV/172/2020 Rady Miejskiej w Skępem z dnia 29 grudnia 2020 r. w sprawie uchwalenia budżetu Miasta i Gminy Skępe na rok 2021 (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pom. z 2021 r., poz. 46) wprowadza się następujące zmiany:

1) § 1 otrzymuje brzmienie: „§ 1. 1. Ustala się łączną kwotę dochodów budżetu na 2021 rok w wysokości **40.014.803,32 zł**, z tego:

1) dochody bieżące w wysokości **38.787.763,77 zł**,

2) dochody majątkowe w wysokości **1.227.039,55 zł** zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Dochody, o których mowa w ust.1 obejmują w szczególności dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w wysokości **11.057.250,00 zł** zgodnie z Załącznikiem Nr 3"

2) § 2 otrzymuje brzmienie: „§ 2. 1. Ustala się łączną kwotę wydatków budżetu na 2021 rok w wysokości **44.410.086,32 zł**, z tego:

1) wydatki bieżące w wysokości **38.054.673,53 zł**,

2) wydatki majątkowe w wysokości **6.355.412,79 zł** zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

2. Wydatki, o których mowa w ust. 1 obejmują w szczególności dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w wysokości **11.057.250,00 zł** zgodnie z Załącznikiem Nr 3".

3) § 4 otrzymuje brzmienie: „§ 4. Określa się deficyt budżetu w wysokości **4.395.283,00 zł** zostanie pokryty przychodami z tytułu:

- niewykorzystanych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w kwocie **2.670.117,00 zł**

- kredytów w kwocie **1.725.166,00 zł**

4) § 5 otrzymuje brzmienie: „§ 5. Określa się łączną kwotę przychodów budżetu w wysokości **5.412.372,00 zł** oraz łączną kwotę rozchodów budżetu w wysokości **1.017.089,00 zł** zgodnie z Załącznikiem Nr 4" do niniejszej uchwały

5) § 6 otrzymuje brzmienie: „§ 6. Określa się zadania inwestycyjne w 2021 r. zgodnie z Załącznikiem Nr 3" do niniejszej uchwały.

6) § 7 otrzymuje brzmienie: „§ 7. Limity zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz kredytów i pożyczek zaciąganych na:

1) sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu – w kwocie **2.000.000,00 zł**,

2) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu – w kwocie **1.725.166,00 zł**

3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów – w kwocie **1.017.089,00 zł**,

- 4) na finansowanie wydatków na inwestycje i zakupy inwestycyjne w ramach WPF.
- 7) **§ 13** otrzymuje brzmienie: § 13. „Ustala się przychody i wydatki ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych zgodnie z Załącznikiem nr 5” do niniejszej uchwały.
- 8) **§ 14** otrzymuje brzmienie: § 14. „Upoważnia się Burmistrza do:
- 1) zaciągania kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych na:- sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu – w kwocie **2.000.000,00 zł,-** sfinansowanie planowanego deficytu budżetu – w kwocie **1.725.166,00 zł**,
- spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów – w kwocie **1.017.089,00 zł**,
- na finansowanie wydatków na inwestycje i zakupy inwestycyjne w ramach WPF.
- 2) przekazania uprawnień jednostkom organizacyjnym do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy na łączną kwotę **2.000.000,00 zł**.
- 3) do dokonywania zmian w planie wydatków polegających na przeniesieniach między paragrafami i rozdziałami w ramach działu w zakresie wydatków bieżących (w tym na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy),
- 4) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu.

**§ 2.** Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Skępe.

**§ 3.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko-Pomorskiego.

Przewodniczący Rady Miejskiej w Skępem

**Janusz Kozłowski**

**Dochody Budżetu Miasta i Gminy Skępe na 2021 r.**

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXVI/174/2021 Rady Miejskiej w Skępem z dnia 26 stycznia 2021 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
921			<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>0,00</b>	<b>408 500,00</b>	<b>408 500,00</b>
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	0,00	408 500,00	408 500,00
		6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	408 500,00	408 500,00
<b>Razem:</b>				39 606 303,32	408 500,00	40 014 803,32

# Wydatki Budżetu Miasta i Gminy Skępe na 2021 r.

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXVI/174/2021 Rady Miejskiej w Skępem z dnia 26 stycznia 2021 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>400</b>			<b>Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę</b>	<b>711 450,00</b>	<b>1 500 000,00</b>	<b>2 211 450,00</b>
	40002		Dostarczanie wody	711 450,00	1 500 000,00	2 211 450,00
		4260	Zakup energii	236 000,00	-10 000,00	226 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	1 510 000,00	1 510 000,00
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>579 238,00</b>	<b>15 000,00</b>	<b>594 238,00</b>
	60016		Drogi publiczne gminne	569 238,00	15 000,00	584 238,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 100,00	15 000,00	65 100,00
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>2 486 059,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 486 059,00</b>
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 073 119,00	0,00	2 073 119,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	103 178,00	5 300,00	108 478,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	152 900,00	-5 300,00	147 600,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>13 273 403,33</b>	<b>0,00</b>	<b>13 273 403,33</b>
	80101		Szkoły podstawowe	7 543 587,00	0,00	7 543 587,00
		4480	Podatek od nieruchomości	100,00	200,00	300,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	5 000,00	-200,00	4 800,00
	80104		Przedszkola	2 373 339,75	0,00	2 373 339,75
		3027	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 343,11	641,69	4 984,80
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	154 206,06	-641,69	153 564,37
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>6 872 845,00</b>	<b>-15 000,00</b>	<b>6 857 845,00</b>
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	3 233 073,00	-15 000,00	3 218 073,00
		4260	Zakup energii	230 000,00	-15 000,00	215 000,00
<b>921</b>			<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>728 092,00</b>	<b>408 500,00</b>	<b>1 136 592,00</b>
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	448 651,00	408 500,00	857 151,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	200 000,00	-21 500,00	178 500,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	408 500,00	408 500,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	21 500,00	21 500,00
<b>Razem:</b>				<b>42 501 586,32</b>	<b>1 908 500,00</b>	<b>44 410 086,32</b>

## Zadania inwestycyjne na 2021 r.

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr XXVI/174/2021 Rady Miejskiej w Skępem z dnia 26 stycznia 2021 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
400			<b>Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę</b>	0,00	1 510 000,00	1 510 000,00
	40002		Dostarczanie wody	0,00	1 510 000,00	1 510 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	1 510 000,00	1 510 000,00
			Budowa sieci wodociągowej na terenie Miasta i Gminy Skępe w miejscowościach: Skępe, Żagno, Józefkowo i Wioska	0,00	1 510 000,00	1 510 000,00
600			<b>Transport i łączność</b>	50 100,00	15 000,00	65 100,00
	60016		Drogi publiczne gminne	50 100,00	15 000,00	65 100,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 100,00	15 000,00	65 100,00
			Przebudowa drogi gminnej nr 170339C, 170321C w miejscowości Czarny Las	0,00	15 000,00	15 000,00
			Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Żuchowo	15 100,00	0,00	15 100,00
			Przebudowa drogi Kierz - Narutowo	10 000,00	0,00	10 000,00
			Przebudowa ul. Rynek, ul. Krótkiej oraz części ul. Swierkowej w Józefkowie	25 000,00	0,00	25 000,00
700			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	1 350 000,00	0,00	1 350 000,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 350 000,00	0,00	1 350 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 350 000,00	0,00	1 350 000,00
			Budowa siedziby Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Skępem	1 350 000,00	0,00	1 350 000,00
720			<b>Informatyka</b>	89 811,79	0,00	89 811,79
	72095		Pozostała działalność	89 811,79	0,00	89 811,79
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	76 340,55	0,00	76 340,55
			Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0	76 340,55	0,00	76 340,55
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	13 471,24	0,00	13 471,24
			Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0	13 471,24	0,00	13 471,24
801			<b>Oświata i wychowanie</b>	300 000,00	0,00	300 000,00
	80101		Szkoły podstawowe	300 000,00	0,00	300 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	300 000,00	0,00	300 000,00
			Modernizacja dachu na budynku Szkoły Podstawowej w Skępem	300 000,00	0,00	300 000,00

900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 432 001,00	0,00	2 432 001,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	2 400 001,00	0,00	2 400 001,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	585 808,00	0,00	585 808,00
			Budowa sieci kanalizacyjnej na ulicach Polnej, Widok, Widokowej, Kujawskiej, Sportowej, Kwiatowej, Płockiej, 21 Stycznia, Poziomkowej, Storczykowej, Piaskowej, Kalinowej, Jaśminowej oraz w miejscowości Józefkowo	585 808,00	0,00	585 808,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	668 199,00	0,00	668 199,00
			Budowa sieci kanalizacyjnej na ulicach Polnej, Widok, Widokowej, Kujawskiej, Sportowej, Kwiatowej, Płockiej, 21 Stycznia, Poziomkowej, Storczykowej, Piaskowej, Kalinowej, Jaśminowej oraz w miejscowości Józefkowo	668 199,00	0,00	668 199,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 145 994,00	0,00	1 145 994,00
			Budowa sieci kanalizacyjnej na ulicach Polnej, Widok, Widokowej, Kujawskiej, Sportowej, Kwiatowej, Płockiej, 21 Stycznia, Poziomkowej, Storczykowej, Piaskowej, Kalinowej, Jaśminowej oraz w miejscowości Józefkowo	1 145 994,00	0,00	1 145 994,00
	90095		Pozostała działalność	32 000,00	0,00	32 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	32 000,00	0,00	32 000,00
			Zakup kosiarki bijakowej	32 000,00	0,00	32 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	200 000,00	408 500,00	608 500,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	200 000,00	408 500,00	608 500,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	200 000,00	- 21 500,00	178 500,00
			Rozbudowa, modernizacja i wyposażenie świetlicy wiejskiej w Wiosce wraz z infrastrukturą towarzyszącą	200 000,00	- 21 500,00	178 500,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	408 500,00	408 500,00
			Rozbudowa, modernizacja i wyposażenie świetlicy wiejskiej w Wiosce wraz z infrastrukturą towarzyszącą	0,00	408 500,00	408 500,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	21 500,00	21 500,00
			Rozbudowa, modernizacja i wyposażenie świetlicy wiejskiej w Wiosce wraz z infrastrukturą towarzyszącą	0,00	21 500,00	21 500,00
Razem				4 421 912,79	1 933 500,00	6 355 412,79

## Przychody i rozchody budżetu w 2021r.

w złotych

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
1	2	3	4
<b>Przychody ogółem:</b>			<b>5 412 372,00</b>
1	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	905	2 670 117,00
2	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	952	2 742 255,00
<b>Rozchody ogółem:</b>			<b>1 017 089,00</b>
1	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	1 017 089,00

## Przychody i wydatki ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych na 2021 rok

TREŚĆ	KLASYFIKACJA			Kwota
	Dział	Rozdział	§	
1	2	3	4	
<b>Przychody ogółem</b>				<b>2.670.117,00</b>
Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach			905	2.670.117,00
<b>Wydatki ogółem</b>				<b>2.670.117,00</b>
Wytwarzanie i zaopatrzenie w energię elektryczną, gaz i wodę	400			1.500.000,00
Dostarczanie wody		40002		1.500.000,00
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych			6050	1.500.000,00
Budowa sieci wodociągowej na terenie Miasta i Gminy Skępe w miejscowościach: Skępe, Żagno, Józefkowo i Wioska				1.500.000,00
Gospodarka mieszkaniowa	700			1.170.117,00
Gospodarka gruntami i nieruchomościami		70005		1.170.117,00
Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych			6050	1.170.117,00
Budowa siedziby Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Skępem				1.170.117,00



## Uzasadnienie

**w sprawie: zmian w budżecie Miasta i Gminy Skępe na 2021 rok.**

**Dochody:** zwiększenie o kwotę **408.500,00 zł** (zgodnie z zał. Nr 1).

1. Dokonuje się zwiększenia planu dochodów zgodnie z podpisaną umową Nr UM\_WR.431.1.634.2020 z dnia 22.12.2020 r. pomiędzy Wojewodą Kujawsko - Pomorskim a Gminą Skępe w dziale 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” rozdział 92109 „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” § 6257 +/- 408.500,00 zł na dofinansowanie w formie zaliczki i refundacji Projektu „Rozbudowa, modernizacja i wyposażenie świetlicy wiejskiej w Wiosce wraz z infrastrukturą towarzyszącą”.

**Wydatki:** zwiększenie o kwotę **1.908.500,00 zł** (zgodnie z zał. Nr 2).

1. Urealnia się plan po stronie wydatków na wniosek Burmistrza Miasta i Gminy Skępe w następujący sposób:
  - a) dział 400 rozdział 40002 „Dostarczanie wody” -/ 10.000,00 zł,
  - b) dział 750 rozdział 75023 „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” +/- 5.300,00 zł,
  - c) dział 900 rozdział 90001 „Gospodarka ściekowa i ochrona wód” -/ 15.000,00 zł.
2. Dokonuje się zmian w załączniku Nr 3 pn. „Zadania inwestycyjne na 2021 r.” poprzez:
  - a) urealnienie planu finansowego na zadanie pn. „Rozbudowa, modernizacja i wyposażenie świetlicy wiejskiej w Wiosce wraz z infrastrukturą towarzyszącą” w dziale 921 rozdział 92109 „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” § 6050 -/ 21.500,00 zł § 6057 +/- 408.500,00 zł oraz § 6059 +/- 21.500,00 zł.

Wprowadzenie zmian możliwe jest dzięki podpisaniu umowy o dofinansowanie projektu. Tym samym do montażu finansowego zadania inwestycyjnego możliwe jest wprowadzenie środków zewnętrznych pochodzących z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020.
  - b) wprowadzenie nowych zadań inwestycyjnych pn.:
    - „Budowa sieci wodociągowej na terenie Miasta i Gminy Skępe w miejscowościach: Skępe, Żagno, Józefkowo i Wioska” w dziale 400 rozdział 40002 „Dostarczanie wody” § 6050 +/- 1.510.000,00 zł.

Wprowadzana zmiana wynika z przyznania dofinansowania w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 1.500.000,00 zł. Środki wpłynęły na rachunek bankowy Gminy w grudniu 2020 roku, w związku z czym włączenie do budżetu oraz wydatkowanie nastąpi w bieżącym roku.

- „Przebudowa drogi gminnej nr 170339C, 170321C w miejscowości Czarny Las” dział 600 rozdział 60016 „Drogi publiczne gminne” § 6050 +/- 15.000,00 zł z przeznaczeniem na wykonanie projektu technicznego wymaganego do aplikowania o dofinansowanie z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych.

3. Urealnia się załącznik Nr 4 pn. „Przychody i rozchody budżetu w 2021 r.”.

Ustala się:

- przychody w kwocie 5.412.372,00 zł,
- rozchody w kwocie 1.017.089,00 zł.

Deficyt w kwocie 4.395.283,00 zł.

Źródłem pokrycia deficytu będą:

- przychody pochodzące z kredytów i pożyczek długoterminowych w kwocie 1.725.166,00 zł,
- niewykorzystane środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w kwocie 2.670.117,00 zł.

Rozchody w kwocie 1.017.089,00 zł zostaną sfinansowane przychodami pochodzącymi z zaciągniętych kredytów.

4. Urealnia się plan finansowy wydatków na wniosek Dyrektorów szkół i przedszkoli w niżej podanych jednostkach organizacyjnych:

a) Szkoła Podstawowa w Skępem w tym:

- dział 801 rozdział 80101 „Szkoly podstawowe” +/- 200,00 zł

Urealnienie planu związane jest z zabezpieczeniem środków na zapłatę podatku od nieruchomości na rok 2021 r.

b) Przedszkole Publiczne w Wiosce „Przedszkole pod lipami” w tym:

- dział 801 rozdział 80104 „Przedszkola” +/- 641,69 zł,

Urealnienie planu związane jest z zabezpieczeniem środków na wypłatę dodatku wiejskiego dla nauczycieli w ramach projektu „Wszystkie maluchy są uzdolnione”.

5. Urealnia się załącznik Nr 5 pn. „Przychody i wydatki ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych na 2021 rok” zgodnie z pismem Wojewody Kujawsko - Pomorskiego z dnia 11 grudnia 2020 r. Nr WFB.I.3111.292.21.2020 przyznającą środki na zadanie pn. „Budowa sieci wodociągowej na terenie Miasta i Gminy Skępe w miejscowościach: Skępe, Żagno, Józefkowo i Wioska” +/- 1.500.000,00 zł. Wpłynęły one na rachunek bankowy Gminy w grudniu 2020 roku, w związku z czym włączenie do budżetu oraz wydatkowanie nastąpi w bieżącym roku.

Wobec powyższego podjęcie niniejszej uchwały jest uzasadnione.

Wynik głosowania zgodnie z protokołem.

W głosowaniu udział wzięło 14 radnych:

- za uchwałą oddano 13 głosów,
- przeciw uchwale oddano 0 głosy,
- wstrzymujących się głosów oddano 1.