

**UCHWAŁA NR LII/343/23
RADY GMINY SKRWILNO**

z dnia 28 grudnia 2023 r.

zmieniająca uchwałę w sprawie budżetu na 2023 r.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 4 lit. i pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40, 572, 1463, 1688) art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, oraz art. 211, 212, 214, 215, 222, 235 - 237, 239, 242, 258, 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, 1273, 1407, 1429, 1641, 1693, 1872) oraz Uchwały Nr XL/254/22 Rady Gminy Skrwilno z dnia 14 grudnia 2022 r. w sprawie budżetu gminy na 2023 r. uchwała się co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr XL/254/22 Rady Gminy Skrwilno z dnia 14 grudnia 2022 r. zmienionej Uchwałą Nr XLI/269/23 Rady Gminy Skrwilno z dnia 26.01.2023 r. Zarządzeniem Nr 7/2023 Wójta Gminy Skrwilno z dnia 26 stycznia 2023 r. Zarządzeniem Nr 8/2023 Wójta Gminy Skrwilno z dnia 27.01.2023 r. Zarządzeniem Nr 10/2023 Wójta Gminy Skrwilno z dnia 22.02.2023 r. Zarządzeniem Nr 13/2023 Wójta Gminy Skrwilno z dnia 22 lutego 2023 r. Zarządzeniem Nr 15/2023 Wójta Gminy Skrwilno z dnia 16.03.2023 r. Uchwałą Nr XLIII/278/23 Rady Gminy Skrwilno z dnia 22 marca 2023 r. Zarządzeniem Nr 17/2023 Wójta Gminy Skrwilno z dnia 31.03.2023 r. Zarządzeniem Nr 18/2023 Wójta Gminy Skrwilno z dnia 31.03.2023 r. Zarządzeniem Nr 19/2023 Wójta Gminy Skrwilno z dnia 7 kwietnia 2023 r. Uchwałą Nr XLIV/289/23 Rady Gminy Skrwilno z dnia 24. 04.2023 r. Zarządzeniem Nr 21/2023 Wójta Gminy Skrwilno z dnia 24.04.2023 r. Zarządzeniem Nr 22/2023 Wójta Gminy Skrwilno z dnia 26.04.2023 r. Zarządzeniem Nr 23/2023 Wójta Gminy Skrwilno z dnia 28.04.2023 r. Zarządzeniem Nr 24/2023 Wójta Gminy Skrwilno z dnia 15 maja 2023 r. Zarządzeniem Nr 28/2023 Wójta Gminy Skrwilno z dnia 24 maja 2023 r. Zarządzeniem Nr 31/2023 Wójta Gminy Skrwilno z dnia 12 czerwca 2023 r. Uchwałą Nr XLVI/303/23 Rady Gminy Skrwilno z dnia 26.06.2023 r. Zarządzeniem Nr 34/2023 Wójta Gminy Skrwilno z dnia 26.06.2023 r. Zarządzeniem Nr 36/2023 Wójta Gminy Skrwilno z dnia 4 lipca 2023r. Zarządzeniem Nr 36/2023 Wójta Gminy Skrwilno z dnia 4 lipca 2023 r. Zarządzeniem Nr 37/2023 Wójta Gminy Skrwilno z dnia 14 lipca 2023 r. Uchwałą Nr XLVII/307/23 Rady Gminy Skrwilno z dnia 25 lipca 2023 r. Zarządzeniem Nr 41/2023 Wójta Gminy Skrwilno z dnia 26 lipca 2023 r. Zarządzeniem Nr 43/2023 Wójta Gminy Skrwilno z dnia 10 sierpnia 2023 r. Zarządzeniem Nr 45/2023 Wójta Gminy Skrwilno z dnia 16 sierpnia 2023 r. Zarządzeniem Nr 46/2023 Wójta Gminy Skrwilno z dnia 25 sierpnia 2023 r. Uchwałą Nr XLVIII/313/23 Rady Gminy Skrwilno z dnia 6 września 2023 r. Zarządzeniem Nr 53/2023 Wójta Gminy Skrwilno z dnia 6 września 2023 r. Uchwałą Nr XLIX/314/23 Rady Gminy Skrwilno z dnia 22 września 2023 r. Zarządzeniem Nr 59/2023 Wójta Gminy Skrwilno z dnia 22 września 2023 r. Zarządzeniem Nr 66/2023 Wójta Gminy Skrwilno z dnia 25 września 2023 r. Zarządzeniem Nr 67/2023 Wójta Gminy Skrwilno z dnia 5 października 2023 r. Zarządzeniem Nr 70/2023 Wójta Gminy Skrwilno z dnia 16 października 2023 r. Uchwałą Nr L/325/23 Rady Gminy Skrwilno z dnia 27 października 2023 r. Zarządzeniem Nr 73/2023 Wójta Gminy Skrwilno z dnia 27 października 2023 r. Zarządzeniem Nr 76/2023 Wójta Gminy Skrwilno z dnia 9 listopada 2023 r. Zarządzeniem Nr 79/2023 Wójta Gminy Skrwilno z dnia 17 listopada 2023 r, Zarządzeniem Nr 81/2023 Wójta Gminy Skrwilno z dnia 24 listopada 2023 r. Zarządzeniem Nr 82/2023 Wójta Gminy Skrwilno z dnia 30 listopada 2023 r. Uchwałą Nr LI/333/23 Rady Gminy Skrwilno z dnia 7 grudnia 2023 r. Zarządzeniem Nr 83/2023 Wójta Gminy Skrwilno z dnia 7 grudnia 2023 r. Zarządzeniem Nr 86/2023 Wójta Gminy Skrwilno z dnia 13.12.2023 r. wprowadza się następujące zmiany:

1. **§ 1.** Ustala się łączną kwotę dochodów budżetu na 2023 rok w wysokości **46.971.288,22 zł**, z tego:

- 1) dochody bieżące w kwocie **31.827.015,99 zł**
- 2) dochody majątkowe w kwocie **15.144.272,23 zł** zgodnie z załącznikiem Nr 1

2. **§ 2.** Ustala się łączną kwotę wydatków budżetu na 2023 rok w wysokości **51.749.258,44 zł**, z tego:

- 1) wydatki bieżące w wysokości **32.508.152,13 zł**. zgodnie z załącznikiem Nr 2, w tym:
 - a) na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń **15.625.949,26 zł**,
 - b) dotacje **939.740,23 zł**
- 2) wydatki majątkowe w wysokości **19.241.106,31 zł**,

3. § 3. Określa się łączną kwotę planowanych przychodów w wysokości **5.507.970,22 zł** i łączną kwotę planowanych rozchodów w wysokości **730.000 zł**; zgodnie z załącznikiem Nr 4 Ustala się kwotę planowanego deficytu budżetu w wysokości **4.777.970,22 zł**, którego źródłem pokrycia są wolne środki jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu w wysokości **1.208.862,62 zł**, niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu w wysokości **979.107,36 zł** oraz planowanymi do zaciągnięcia kredytami w wysokości **2.590.000,00 zł**.

4. § 12. Otrzymuje brzmienie: Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek oraz emitowania papierów wartościowych w kwocie **4.820.000,00 zł** w tym na:

- 1) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu JST w kwocie **1.500.000,00 zł**
- 2) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów w kwocie **730.000,00 zł**
- 3) finansowanie planowanego deficytu budżetu JST w kwocie **2.590.000,00 zł**

5. § 14. Otrzymuje brzmienie: Upoważnia się Wójta Gminy Skrwilno do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek oraz emitowania papierów wartościowych do wysokości poszczególnych limitów zobowiązań na:
 - a) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości **1.500.000,00 zł**
 - b) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów do wysokości **730.000,00 zł**
 - c) finansowanie planowanego deficytu budżetu JST w kwocie **2.590.000,00 zł**
- 2) dokonywania zmian w budżecie polegających na przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami i rozchodami w ramach działu, w zakresie wydatków bieżących w tym również na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatków majątkowych w ramach zwykłego zarządu, z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami;
- 3) przekazanie uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do dokonywania przeniesień planowanych wydatków w planie finansowym za wyjątkiem wydatków na wynagrodzenia;
- 4) lokowanie wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu Gminy Skrwilno.
- 5) w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego upoważnia Wójta Gminy Skrwilno do:
 - a) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej;
 - b) dokonywania czynności, o których mowa w art. 258 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Skrwilno.

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

Przewodniczący Rady

Marlena Sztymburska

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr LII/343/23
Rady Gminy Skrwilno
z dnia 28 grudnia 2023 r.

DOCHODY BUDŻETU NA 2023 R.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	2 865 083,41	-590 000,00	2 275 083,41
	60016		Drogi publiczne gminne	2 863 385,68	-590 000,00	2 273 385,68
		6207	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów	660 975,12	-590 000,00	70 975,12
855			Rodzina	3 444 476,00	1 500,00	3 445 976,00
	85504		Wspieranie rodziny	0,00	1 500,00	1 500,00
		2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	0,00	1 500,00	1 500,00
Razem:				47 559 788,22	-588 500,00	46 971 288,22

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr LII/343/23
Rady Gminy Skrwilno
z dnia 28 grudnia 2023 r.

WYDATKI BUDŻETU NA 2023 R.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
855			Rodzina	3 714 522,00	1 500,00	3 716 022,00
	85504		Wspieranie rodziny	53 142,00	1 500,00	54 642,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	36 913,00	1 500,00	38 413,00
Razem:				51 747 758,44	1 500,00	51 749 258,44

PLANOWANE PRZYCHODY I PLANOWANE ROZCHODY

Lp.	§	PRZYCHODY	Uchwała budżetowa	Zwiększenie	Zmniejszenie	Plan po zmianie
1	905	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		979 107,36		979107,36
2	911	Sprzedaż obligacji skarbowych na rynku krajowym				0,00
3	931	Sprzedaż innych papierów wartościowych emitowanych przez jst				0,00
4	941	Przychody z prywatyzacji majątku gminy				0,00
	942				0,00	
	944				0,00	
5	951	Spłaty pożyczek i kredytów udzielonych za środków samorządu				0,00
6	952	Planowane do zaciągnięcia kredyty długoterminowe	730 000,00	2 962 000,00	372 000,00	3 320 000,00
		Planowane do zaciągnięcia pożyczki długoterminowe				0,00
7	950	Wolne środki z tytułu rozliczeń kredytów i pożyczek w tym środków na pokrycie deficytu		1 208 862,86		1208862,86
8	957	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych w tym środki na pokrycie deficytu				0,00
RAZEM PRZYCHODY			730 000,00	5 149 970,22	372 000,00	5 507 970,22
Lp.	§	ROZCHODY	Uchwała budżetowa	Zwiększenie	Zmniejszenie	Plan po zmianie
1	963	Spłata pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem śr. z budżetu UE w tym na prefinansowanie środków unijnych				0,00
2	971	Wykup obligacji skarbowych sprzedawanych na rynku krajowym				0,00
3	982	Wykup innych papierów wartościowych				0,00
4	991	Pożyczki udzielone przez samorząd innym				0,00
5	992	Spłata kredytów długoterminowych	730 000,00			730 000,00
		Spłata pożyczek długoterminowych				0,00
6	994	Lokaty				0,00
RAZEM ROZCHODY			730 000,00	0000,00	0000,00	730 000,00

Informacje uzupełniające

I	Pokrycie deficytu (niedoboru) budżetowego	4.777.970,22
1)	Kredytem długoterminowym	2590000
2)	Pożyczką długoterminową	
3)	Nadwyżką budżetową z lat ubiegłych	
4)	Wolnymi środkami z tytułu rozliczeń kredytów i pożyczek	2.187.970,22
5)	Przychodami ze sprzedaży papierów wartościowych	
6)	Przychodami z prywatyzacji majątku	
II	Przeznaczenie planowanej nadwyżki budżetu bieżącego roku (różnica dochodów nad wydatkami)	
1)	Spłaty kredytów i pożyczek w bieżącym roku	
2)	Wykup papierów wartościowych w przyszłych latach	
3)	Na zadania przyszłych okresów	

Środki związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu

200.000,00 zł- zakup węgla po cenach preferencyjnych
65.704,61 zł - transport węgla po cenach preferencyjnych
622.136,75 zł- subwencja uzupełniająca na inwestycje w zakresie kanalizacji
91.266,00 zł - Program Operacyjny Polska Cyfrowa

Uzasadnienie

Zmian dokonano w dochodach budżetowych:

·W dziale 600 Transport i łączność, w rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne, na paragrafie 6207 Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt. 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625 zmniejszono plan dochodów o kwotę 590.000,00 zł. W dniu 27 lipca 2023 r. Gmina Skrwilno podpisała Umowę o przyznaniu pomocy Nr 00228-65151-UM0200274/23 zarejestrowana w rejestrze UM pod numerem WS-I.052.11.22.2462.2023 na kwotę 660.975,00 zł. Inwestycja została zrealizowana i zapłacona (933.292,88 zł) we wrześniu 2023 r. We wrześniu został złożony wniosek o płatność, ale do końca roku kwota ta nie wpłynie do budżetu gminy z przyczyn na które Gmina Skrwilno nie ma wpływu.

·W dziale 855 Rodzina, w rozdziale 85504 Wspieranie rodziny, na paragrafie 2690 Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw zwiększono plan dochodów o kwotę 1.500,00 zł w ramach Programu "Asystent rodziny w 2023 r."

Plan dochodów po zmianach wynosi: 46.971.288,22 zł.

Zmian dokonano w wydatkach budżetowych:

·W dziale 855 Rodzina, w rozdziale 85504 Wspieranie rodziny, na paragrafie 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników zwiększono plan wydatków o kwotę 1.500,00 zł na wypłatę dodatku dla asystenta rodziny.

Plan wydatków po zmianach wynosi: 51.749.258,44 zł.

Przewodniczący Rady

Marlena Szyburska