**Uchwała Nr XXIII/240/2021
Rady Gminy Waganiec**

z dnia 25 maja 2021 r.

**w sprawie zmian w budżecie Gminy Waganiec na 2021 rok.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2020 r. poz. 713 ze zm.) oraz art. 212 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305) Rada Gminy Waganiec uchwala, co następuje:

**§ 1.**W uchwale Nr XX/196/2020 Rady Gminy Waganiec z dnia 29 grudnia 2020 r. w sprawie uchwalenia budżetu gminy Waganiec na 2021 rok zmienionej zarządzeniem Nr 6.2021 Wójta Gminy Waganiec z dnia 28 stycznia 2021 r., uchwałą Nr XXI/208/2021 Rady Gminy Waganiec z dnia 25 marca 2021 r., zarządzeniem Nr 31.2021 Wójta Gminy Waganiec z dnia 8 kwietnia 2021 r., zarządzeniem Nr 37.2021 Wójta Gminy Waganiec z dnia 23 kwietnia 2021 r. oraz uchwałą Nr XXII/229/2021 Rady Gminy Waganiec z dnia 11 maja 2021 r. wprowadza się następujące zmiany:

1) Zmienia się kwotę dochodów z kwoty 28.649.393,21 zł na 28.656.171,21 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1, w tym:

a) dochody bieżące z kwoty 23.286.671,70 zł na 23.293.449,70 zł, z tego: 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 ufp w kwocie 1.213.039,83 zł,

b) dochody majątkowe w kwocie 5.362.721,51 zł, z tego: 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 ufp w kwocie 2.927.400,51 zł,

2) Zmienia się kwotę wydatków z kwoty 32.002.494,74 zł na 32.509.272,74 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2, w tym:

a) wydatki bieżące z kwoty 23.046.228,85 zł na 23.113.106,85 zł, z tego:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane z kwoty 8.975.415,34 zł na 8.976.423,34 zł,

- wydatki związane z realizacją statutowych zadań z kwoty 5.657.476,76 zł na 5.704.996,76 zł,

- świadczenia na rzecz osób fizycznych z kwoty 6.637.994,70 zł na 6.638.344,70 zł,

- dotacje na zadania bieżące z kwoty 240.900,00 zł na 233.900,00 zł,

- obsługa długu z kwoty 50.000,00 zł na 75.000,00 zł,

- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ufp w kwocie 1.484.442,05 zł,

b) wydatki majątkowe z kwoty 8.956.265,89 zł na 9.396.165,89 zł, z tego: inwestycje i zakupy inwestycyjne z kwoty 8.956.265,89 zł na 9.396.165,89 zł, w tym: wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ufp z kwoty 3.714.521,82 zł na 3.809.521,82 zł.

**§ 2.**1. Deficyt budżetu gminy w kwocie 3.853.101,53 zł zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z:

- wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp w kwocie 225.698,79 zł,

- 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 w kwocie 327.402,74 zł,

- zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 3.300.000,00 zł.

2. Przychody budżetu w wysokości 4.803.101,53 zł, rozchody w wysokości 950.000,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 3 i 3a.

**§ 3.**Ulegają zmianie wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami, zgodnie z załącznikiem nr 4.

**§ 4.**Wykaz zadań inwestycyjnych planowanych do realizacji w 2021 roku otrzymuje brzmienie, zgodnie z załącznikiem nr 5.

**§ 5.**Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej niepodlegające zwrotowi, środki z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA), a także inne środki pochodzące ze źródeł zagranicznych niepodlegające zwrotowi, zgodnie z załącznikiem nr 6.

**§ 6.**Ustala się zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy:

a) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych w kwocie 321.393,42 zł, zgodnie z załącznikiem nr 7,

b) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych 182.282,75 zł, zgodnie z załącznikiem nr 7a.

**§ 7.**Ustala się plan wydatków związanych z przeciwdziałaniem COVID-19, zgodnie z załącznikiem nr 8.

**§ 8.**Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Waganiec.

**§ 9.**1. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega podaniu do publicznej wiadomości w sposób zwyczajowo przyjęty, a także poprzez zamieszczenie jej treści na stronie internetowej [www.waganiec.biuletyn.net](http://www.waganiec.biuletyn.net).

2. Uchwała podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko-Pomorskiego.

|  |  |
| --- | --- |
|  | Przewodnicząca Rady Gminy**mgr Patrycja Smykowska** |

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XXIII/240/2021
Rady Gminy Waganiec
z dnia 25 maja 2021 r.
<Zalacznik1.pdf>

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XXIII/240/2021
Rady Gminy Waganiec
z dnia 25 maja 2021 r.
<Zalacznik2.pdf>

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr XXIII/240/2021
Rady Gminy Waganiec
z dnia 25 maja 2021 r.
<Zalacznik3.pdf>

Załącznik Nr 3a do uchwały Nr XXIII/240/2021
Rady Gminy Waganiec
z dnia 25 maja 2021 r.
<Zalacznik3a.pdf>

Załącznik Nr 4 do uchwały Nr XXIII/240/2021
Rady Gminy Waganiec
z dnia 25 maja 2021 r.
<Zalacznik4.pdf>

Załącznik Nr 5 do uchwały Nr XXIII/240/2021
Rady Gminy Waganiec
z dnia 25 maja 2021 r.
<Zalacznik5.pdf>

Załącznik Nr 6 do uchwały Nr XXIII/240/2021
Rady Gminy Waganiec
z dnia 25 maja 2021 r.
<Zalacznik6.pdf>

Załącznik Nr 7 do uchwały Nr XXIII/240/2021
Rady Gminy Waganiec
z dnia 25 maja 2021 r.
<Zalacznik7.pdf>

Załącznik Nr 7a do uchwały Nr XXIII/240/2021
Rady Gminy Waganiec
z dnia 25 maja 2021 r.
<Zalacznik7a.pdf>

Załącznik Nr 8 do uchwały Nr XXIII/240/2021
Rady Gminy Waganiec
z dnia 25 maja 2021 r.
<Zalacznik8.pdf>

**UZASADNIENIE**

**do UCHWAŁY Nr XXIII/240/2021 RADY GMINY WAGANIEC z dnia 25 maja 2021 r.**

**w sprawie zmian w budżecie Gminy Waganiec na 2021 rok**

Dochody

Dz. 750 –

 Zmniejszono planowane kwoty z tytułu różnych dochodów o 3.655,00 zł.

Dz. 756 –

 Zwiększono dochody z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych o 200,00 zł oraz z tytułu zajęcia pasa drogowego o 1.000,00 zł.

Dz. 852 –

Na podstawie pisma Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 13 maja 2021 r. (WFB.I.3111.5.25.2021) przyznano 9.233,00 zł na realizację Programu „Wspieraj Seniora”. Środki pochodzą z Fundusz Przeciwdziałania Covid-19.

Wydatki

Dz. 010 –

 Wycofano z budżetu gminy kwotę 10.000,00 zł przeznaczoną na budowę sieci wodociągowej.

W ramach kwot otrzymanych na obsługę zadania obejmującego wypłatę należnego producentom rolnym zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego zmieniono zastosowany paragraf klasyfikacji budżetowej co do kwoty 3.000,00 zł.

Dz. 400 –

 Wycofano z budżetu gminy kwotę 1.000,00 zł przeznaczoną na sfinansowanie przez pracodawcę części wydatków dotyczących Pracowniczych Planów Kapitałowych dla pracowników stacji uzdatniania wody.

 Kwotę 17.200,00 zł zaplanowaną na opracowanie analizy ryzyka ujęć wody przeznaczono na realizację innych zadań budżetowych.

Dz. 600 –

Zaplanowano 53.700,00 zł oferowane jako pomoc finansową dla Starostwa Powiatowego w Aleksandrowie Kujawskim z przeznaczeniem na poszerzenie pasa drogi powiatowej nr 2611C oraz kwotę 6.100,00 zł na poszerzenie pasa drogi powiatowej nr 2618C.

Zwiększono o 30.000,00 zł środki oferowane w formie dotacji celowej dla Starostwa Powiatowego w Aleksandrowie Kujawskim na realizację zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej Nr 2603C Ciechocinek-Siutkowo wraz z przepustami zadanie nr 1 etap III – od km 12+471 do km 13+350”.

Zwiększono o 10.000,00 zł środki na realizację zadania pn. „Utwardzenie terenu przy ul. Wspólnej w Wagańcu”.

Również zwiększono o 50.000,00 zł środki na budowę chodnika w Kaźmierzynie.

Przeznaczono 50.000,00 zł na pokrycie kosztów wykonania projektów budowy/przebudowy/modernizacji kolejnych dróg gminnych.

Kwotę 95.000,00 zł przeznaczono na pokrycie kosztów dodatkowych prac w ramach realizowanego zadania inwestycyjnego polegającego na budowie ścieżki pieszo-rowerowej wzdłuż ul. Widok, Kujawskiej i Dworcowej w Wagańcu.

Na pokrycie kosztów dodatkowych prac w ramach zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa drogi gminnej (ul. Kolejowa) wraz z przylegającymi drogami gminnymi w miejscowości Waganiec” przeznaczono kwotę 80.000,00 zł.

Zrezygnowano z realizacji następujących zadań inwestycyjnych: przebudowa drogi gminnej i placu przy świetlicy w Niszczewach (10.000,00 zł), przebudowa dróg w Przypuście (10.000,00 zł), partycypacja w kosztach budowy drogi w Kol. Święte (10.000,00 zł).

Dz. 700 –

 Przeznaczono 30.000,00 zł na pokrycie kosztów remontu dachu na budynku w Arianach 26.

 Na opracowanie dokumentacji projektowej zadania pn. „Przebudowa targowiska stałego *Mój rynek* w miejscowości Waganiec” przeznaczono 20.000,00 zł.

Dz. 750 –

 Zwiększono o 13.770,00 zł środki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracownika Urzędu Stanu Cywilnego i ewidencji ludności.

Wycofano z budżetu gminy kwotę 17.410,00 zł przeznaczoną na sfinansowanie przez pracodawcę części wydatków dotyczących Pracowniczych Planów Kapitałowych dla pracowników zatrudnionych w Urzędzie Gminy.

Zwiększono o 18.200,00 zł środki na zakup materiałów tj. regałów do archiwum. Również zwiększono o 10.000,00 zł środki na opłacenie tzw. „wynagrodzenia za sukces” należnego na podstawie umowy z dnia 23 grudnia 2019 r. firmie Deloitte Doradztwo Podatkowe Dąbrowski i Wspólnicy sp. k. z Warszawy. Wynagrodzenie zostało naliczone od kwoty możliwego do odliczenia podatku VAT naliczonego od wydatków bieżących poniesionych w 2020 r. na działalność opodatkowaną.

Zrezygnowano z realizacji zadania obejmującego przygotowanie dokumentacji projektowej dot. przebudowy budynku Urzędu Gminy (15.000,00 zł) jak również sporządzenia projektu i kosztorysu alternatywnego zasilania budynku UG (10.000,00 zł).

Dz. 754 –

 Zwiększono o 200,00 zł środki na opłacenie kosztów ubezpieczeń osób, mienia Jednostki OSP w Zbrachlinie.

Dz. 757 –

 W związku ze zwiększeniem kwoty planowanego do zaciągnięcia kredytu na pokrycie deficytu budżetu gminy zwiększono o 25.000,00 zł środki na opłatę odsetek.

Dz. 801 –

Wycofano z budżetu gminy kwotę 975,00 zł przeznaczoną na sfinansowanie przez pracodawcę części wydatków dotyczących Pracowniczych Planów Kapitałowych dla pracowników zatrudnionych przy dowozie uczniów do szkół. W ramach środków na pokrycie kosztów dowozu uczniów zmieniono przeznaczenie kwoty 350,00 zł.

Przeznaczono kwotę 62.000,00 zł na pokrycie kosztów modernizacji dachu na budynku Szkoły Podstawowej w Niszczewach.

Zrealizowano wniosek Dyrektora Zespołu Szkół w Zbrachlinie z dnia 14 maja 2021 r. (Z.S.380.3.2021) dokonując zmiany przeznaczenia kwoty 4.595,00 zł (z zakupu oleju opałowego do poz. zakup drzwi zewnętrznych).

Dz. 852 –

 Zmniejszono o 7.000,00 zł środki oferowane w formie dofinansowania kosztów dowozu osób niepełnosprawnych do Warsztatów Terapii Zajęciowej.

 Zaplanowano kwotę 360,00 zł będącą do przekazania na rzecz Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z tytułu zwróconych przez podopiecznych składek zdrowotnych z lat ubiegłych.

Wprowadzono do budżetu kwotę 9.233,00 zł z przeznaczeniem na realizację Programu „Wspieraj Seniora”.

Dz. 900 –

Wycofano z budżetu gminy kwotę 2.250,00 zł przeznaczoną na sfinansowanie przez pracodawcę części wydatków dotyczących Pracowniczych Planów Kapitałowych dla pracowników gminnej oczyszczalni ścieków.

 W ramach kwot zabezpieczonych na pokrycie kosztów naprawy sieciowych przepompowni ścieków przemieszczono kwotę 15.000,00 zł z „zakupu usług remontowych” do poz. „zakup materiałów”.

 Na pokrycie kosztów przebudowy sieci elektroenergetycznej (przestawienie dwóch słupów) w Kaźmierzynie i Nowym Zbrachlinie (ul. Orzechowa) należy wyasygnować 16.310,00 zł.

Dz. 921 –

 Zwiększono o 38.100,00 zł środki na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa pomostu przy stawie w Zbrachlinie”.

Dz. 926 –

Wycofano z budżetu gminy kwotę 360,00 zł przeznaczoną na sfinansowanie przez pracodawcę części wydatków dotyczących Pracowniczych Planów Kapitałowych dla pracownika zatrudnionego w budynku socjalnym przy kompleksie Orlik w Zbrachlinie.

W efekcie poczynionych zmian wydatki budżetowe zaplanowano o 3.853.101,53 zł wyższe od planowanych dochodów budżetowych. Źródłem pokrycia planowanego deficytu budżetu będą tzw. wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, wynikająca z rozliczenia kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 225.698,79 zł; niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 327.402,74 zł oraz kredyt w wysokości 3.300.000,00 zł.

Poza w/w zmianami skorygowano nazwę zadania inwestycyjnego, z dotychczasowej „Budowa ścieżki rowerowej w miejscowości Kaźmierzyn” na „Budowa chodnika w miejscowości Kaźmierzyn”.