

Projekt

z dnia 13 grudnia 2024 r.
Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR XI/73/2024
RADY MIEJSKIEJ W SKĘPEM**

z dnia 23 grudnia 2024 r.

w sprawie uchwalenia budżetu Miasta i Gminy Skępe na rok 2025

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 2024 r., poz. 1465, poz. 1572) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 222, art. 235, art. 236, art. 237, art. 242, art. 258, art. 264 ust. 3 i ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r., poz. 1530, poz. 1572, poz. 1717, poz. 1756) uchwała, co następuje:

§ 1. 1. Ustala się łączną kwotę dochodów budżetu na 2025 rok w wysokości 63.236.463,45 zł, z tego:

- 1) dochody bieżące w wysokości **53.823.819,32 zł,**
- 2) dochody majątkowe w wysokości **9.412.644,13 zł** zgodnie z Załącznikiem nr 1.

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 **5.683.956,00 zł** zgodnie z Załącznikiem nr 3.

§ 2. 1. Ustala się łączną kwotę wydatków budżetu na 2025 rok w wysokości 64.205.803,05 zł, z tego:

- 1) wydatki bieżące w wysokości **53.792.241,00 zł,**
- 2) wydatki majątkowe w wysokości **10.413.562,05 zł** zgodnie z Załącznikiem nr 2.

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 **5.683.956,00 zł,** zgodnie z Załącznikiem nr 3.

§ 3. W budżecie tworzy się rezerwy:

- 1) ogólną w wysokości – **64.300,00 zł,**
- 2) celową z przeznaczeniem na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości – **116.700,00 zł,**

§ 4. Deficyt budżetu w wysokości 969.339,60 zł zostanie pokryty przychodami z tytułu:

- kredytów w kwocie - **934.288,47 zł**
- niewykorzystanych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 8 w kwocie **35.051,13 zł**

§ 5. 1. Określa się łączną kwotę planowanych przychodów budżetu w wysokości 3.331.485,60 zł z tytułu:

- zaciągniętych kredytów i pożyczek na rynku krajowym w kwocie **3.296.434,47 zł,**
- niewykorzystanych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 8 w kwocie **35.051,13 zł**

2. Określa się łączną kwotę planowanych rozchodów budżetu w wysokości **2.362.146,00 zł** z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie **2.362.146,00 zł** zgodnie z Załącznikiem nr 4.

§ 6. Określa się zadania inwestycyjne w 2025 roku zgodnie z Załącznikiem nr 5.

§ 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 **934.288,47 zł,**

3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów – w kwocie **2.362.146,00 zł**,

5) na finansowanie wydatków inwestycyjnych i zakupy inwestycyjne w ramach WPF.

§ 8. Wyodrębnia się w budżecie kwotę **2.707.871,00 zł** dochodów i **2.707.871,00 zł** wydatków na gospodarkę odpadami komunalnymi zgodnie z Załącznikiem Nr 6.

§ 9. 1. Ustala się dochody w kwocie **200.000,00 zł** z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki w kwocie **181.500,00 zł** na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych

2. Ustala się wydatki w kwocie **18.500,00 zł** na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii zgodnie z Załącznikiem nr 7.

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

1) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych – **1.011.560,00 zł**,

2) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych – **2.142.330,00 zł** zgodnie z Załącznikiem Nr 8.

§ 11. Określa się wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska na 2025 rok:

1) wpływy w wysokości **4.500,00 zł**,

2) wydatki w wysokości **4.500,00 zł** zgodnie z Załącznikiem nr 9.

§ 12. Wyodrębnia się w budżecie kwotę **422.884,00 zł** do dyspozycji sołectw, zgodnie z Załącznikiem nr 10.

§ 13. Ustala się dochody i wydatki ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych zgodnie z Załącznikiem nr 11.

§ 14. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w 2025 roku zgodnie z Załącznikiem nr 12.

§ 15. 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 **934.288,47 zł**,

- spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów – w kwocie **2.362.146,00 zł**,

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 **2.500.000,00 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 z pochodnymi ze stosunku pracy) oraz na wydatki inwestycyjne z wyjątkiem tworzenia i likwidacji zadań inwestycyjnych.

4) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu.

5) dokonywania zmian w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa w zakresie:

- zmian w planie dochodów i wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej,

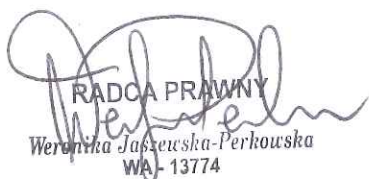
- przekazania uprawnień innym jednostkom organizacyjnym jednostki samorządu terytorialnego do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy

§ 16. Wykonanie Uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Skępe.

§ 17. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko-Pomorskiego.

Przewodniczący Rady Miejskiej w Skępem

Ryszard Szewczyk


RADCA PRAWNY
Weronika Jaszczyńska-Perkowska
WA-13774

Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu Miasta i Gminy Skępe w 2025 roku

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Rodzaj dotacji z budżetu	Dla jednostek sektora finansów publicznych	Dla jednostek spoza sektora finansów publicznych
600			<i>Transport i łączność</i>		30.000,00	-
	60004		<i>Lokalny transport zbiorowy</i>		30.000,00	-
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzieloną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących		30.000,00	-
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa		-	225.000,00
	75412		<i>Ochotnicze straże pożarne</i>		-	225.000,00
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	Dotacja celowa na zadania bieżące	-	225.000,00
801			<i>Oświata i wychowanie</i>		-	1.262.000,00
	80104		<i>Przedszkola</i>		-	1.232.000,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	Dotacja podmiotowa na zadania bieżące	-	1.232.000,00
	80149		<i>Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych form wychowania przedszkolnego</i>		-	30.000,00

		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	Dotacja podmiotowa na zadania bieżące	-	30.000,00
851			Ochrona zdrowia		10.600,00	
	85111		<i>Szpitala ogólne</i>			
		6220	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych		10.000,00	
	85154		<i>Przeciwdziałanie alkoholizmowi</i>		600,00	-
		2330	Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostki samorządu terytorialnego	Dotacja celowa na zadania bieżące	600,00	-
854			Edukacyjna opieka wychowawcza		-	25.200,00
	85404		<i>Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka</i>		-	25.200,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	Dotacja podmiotowa na zadania bieżące	-	25.200,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		104.300,00	20.000,00
	90013		<i>Schroniska dla zwierząt</i>		104.300,00	20.000,00
		2310	Dotacje celowe przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	Dotacja celowa na zadania bieżące	104.300,00	-
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	Dotacja celowa na zadania bieżące	-	20.000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego		866.660,00	530.130,00

	92109		<i>Domy i ośrodki kultury, świetlice</i>		866.660,00	-
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury (Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Skępem)	Dotacja podmiotowa	471.210,00	-
	92116		<i>Biblioteki</i>		395.450,00	-
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury (Miejsko-Gminna Biblioteka Publiczna w Skępem)	Dotacja podmiotowa	395.450,00	-
	92120		<i>Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami</i>		-	530.130,00
		6570	Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	Dotacja celowa na zadania inwestycyjne	-	530.130,00
926			<i>Kultura fizyczna i sport</i>		-	80.000,00
	92605		<i>Zadania w zakresie kultury fizycznej</i>		-	80.000,00
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	Dotacja celowa na zadania bieżące	-	80.000,00
RAZEM					1.011.560,00	2.142.330,00

OGÓŁEM DOTACJE: 3.153.890,00 w tym:

- dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych: 1.011.560,00 zł,
- dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych.: 2.142.330,00 zł

- 28) „Modernizacja boiska Orlik”,
29) „Budowa zaplecza socjalnego na boisku piłkarskim w miejscowości Łąkie”.

Do projektu budżetu na 2025 rok włączone zostały środki pozyskane w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w łącznej wysokości 8.076.210,13 zł na takie zadania jak:

- 1) „Przebudowa dróg gminnych na terenie miejscowości Skępe, Kierz i Kukowo” w wysokości 5.941.994,16 zł.
- 2) „Rewitalizacja i zagospodarowanie terenu położonego w miejscowości Wioska – II etap” w wysokości 246.000,00 zł.
- 3) „Rewitalizacja i zagospodarowanie terenu położonego w miejscowości Wioska – III etap” w wysokości 790.275,00 zł.
- 4) „Modernizacja systemu oświetlenia drogowego na terenie Miasta i Gminy Skępe” w wysokości 215.940,97 zł.
- 5) „Odbudowa Zabytkowego Domu Ogrodnika znajdującego się na terenie Zespołu parkowo-dworskiego w Wiosce” w wysokości 392.000,00 zł.
- 6) „Modernizacja boiska Orlik” w wysokości 490.000,00 zł.

Projekt budżetu na **wydatki inwestycyjne** zakłada kwotę **10.413.562,05 zł** tj. 16,22 % wszystkich wydatków, natomiast na **wydatki bieżące** kwotę **53.792.241,00 zł** tj. 83,78 % wszystkich wydatków.

Zapewniono wzrost płac dla pracowników administracji i obsługi szkół oraz dla pracowników MGOPS, Urzędu Miasta i Gminy, M-GBP i MGOK. Planując budżet uwzględniono również wszystkie zobowiązania wobec pracowników wynikające z Kodeksu Pracy, tj. nagrody jubileuszowe, odpisy emerytalne i odpisy dla emerytów i rencistów.

Konstruując budżet uwzględniono dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych w kwocie **1.011.560,00 zł** oraz dla jednostek spoza sektora finansów publicznych w kwocie **2.142.330,00 zł**.

Wyodrębniono kwoty dochodów i wydatków w wysokości **2.707.871,00 zł** na gospodarkę odpadami komunalnymi.

Ustalono kwotę dochodów i wydatków w wysokości **200.000,00 zł** na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz przeciwdziałania narkomanii. Określono również wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska na 2025 r. w wysokości **4.500,00 zł**.

Opracowując projekt budżetu na 2025 rok Burmistrz Miasta i Gminy zastosował również ustawę z dnia 21 lutego 2014 r. o funduszu sołeckim. Pozytywnie rozpatrzył złożone w terminie wnioski w sprawie przeznaczenia środków funduszu sołeckiego.

Biorąc powyższe wielkości budżetu pod uwagę, Burmistrz określił po stronie dochodów kwotę **63.236.463,45 zł**, a po stronie wydatków kwotę **64.205.803,05 zł**. Ustalono deficyt budżetowy na kwotę **969.339,60 zł**. Źródłem pokrycia planowanego deficytu będą przychody pochodzące z:

- kredytu długoterminowego w kwocie **934.288,47 zł**
- niewykorzystanych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 8 ustawy w kwocie **35.051,13 zł**

Ponadto konstruując budżet przewiduje się zaciągnięcie kredytu na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w wysokości **2.362.146,00 zł**.

Wskazane środki w wysokości 35.051,13 zł pochodzą ze środków z Programu Fundusze Unijne na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 na realizację Projektu Grantowego „Cyberbezpieczny Samorząd. Priorytet II: Zaawansowane usługi cyfrowe. Działanie 2.2.- Wzmocnienie Krajowego systemu cyberbezpieczeństwa”, zaś jego zasady wskazują, że muszą one zostać wydatkowane do końca 2025 roku. Zgodnie z planami Samorządu Skępskiego zostaną one przeniesione do budżetu roku 2025 i przeznaczone na zadania pn.: „Zakup agregatu, sprzętu komputerowego wraz z oprogramowaniem w ramach Projektu Grantowego „Cyberbezpieczny Samorząd”. W 2024 roku wpłynęła kwota 105.000,00 zł, zaś wydatkowano 69.948,87 zł i do końca roku 2024 r. nie przewiduje się żadnych wydatków. W styczniu 2025 roku zostanie ogłoszone zapytanie ofertowe i środki w wysokości 35.051,13 zł są niezbędne do płynnej realizacji zadania.

Planowane rozchody spłacone będą z planowanych dochodów pochodzących z refundacji środków pochodzących z Urzędu Marszałkowskiego w Toruniu za wykonanie zadań w 2024 roku pn: „Modernizacja i wyposażenie świetlicy wiejskiej w Józefkowie” w kwocie 152.549,00 zł. oraz „Przebudowa dróg nr 170373C – ulicy Leśnej, nr 170375C – ulicy Modrzewiowej i nr 170374 C – ulicy Sosnowej w Skępem” w kwocie 523.485,00 zł.

Budżet został sporządzony w pełnej szczegółowości tj. dział, rozdział i paragraf klasyfikacji budżetowej zarówno po stronie dochodów jak i wydatków.

Biorąc powyższe pod uwagę, a także możliwości finansowe Gminy Skępe Burmistrz przedstawia projekt budżetu na 2025 rok wraz z częścią opisową zgodnie z następującymi załącznikami:

- Załącznik Nr 1 „Dochody budżetu gminy na 2025 rok”,
- Załącznik Nr 2 „Wydatki budżetu gminy na 2025 rok”,
- Załącznik Nr 3 „Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w 2025 roku”,
- Załącznik Nr 4 „Przychody i rozchody budżetu w 2025 roku”,
- Załącznik Nr 5 „Zadania inwestycyjne w 2025 roku”,
- Załącznik Nr 6 „Wydatki na gospodarkę odpadami komunalnymi w 2025 roku”,