

**UCHWAŁA NR .../.../2022**  
**RADY MIEJSKIEJ W KCYNI**

z dnia 23 sierpnia 2022 r.

**o zmianie uchwały w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Kcynia na 2022 rok**

Na podstawie

Przewodniczący Rady  
Miejskiej w Kcyni

**Jan Kurant**

## UZASADNIENIE

### do uchwały Nr .../.../2022 Rady Miejskiej w Kcyni z dnia 23 sierpnia 2022 r. o zmianie uchwały w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Kcynia na 2022 rok

Zmian w planie finansowym Gminy Kcynia na rok 2022 dokonano ze względu na:

#### **DOCHODY:**

##### **Dochody bieżące:**

W dz. 758, rozdz. 75814 koryguje się plan dochodów budżetowych w ten sposób, iż § 8550 zastępuje się § 2700 klasyfikacji budżetowej. Zmiana dotyczy środków przekazanych Gminie Kcynia na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy. Korekta planu dotyczy dochodów przekazanych na ww. zadania za dwa miesiące:

- kwiecień 2022 r. - kwota 1.204,00 zł,
- maj 2022 r. - kwota 2.809,00 zł.

Po stronie wydatków budżetowych plan finansowy pozostaje bez zmian.

##### **Dochody majątkowe:**

Plan dochodów majątkowych na 2022 rok zwiększa się w dz. 921, rozdz. 92109, § 6207 o kwotę

513.570,04 zł

powiększoną o dodatkowe 10% wydatków kwalifikowalnych, tj. o kwotę

61.972,04 zł.

Dofinansowanie dotyczy projektu zrealizowanego w 2021 r. pn. „*Remont i adaptacja na cele społeczne budynku świetlicy w Smoguleckiej Wsi*”.

#### **DOCHODY- WYDATKI:**

##### **Zadania zlecone:**

- 1) Decyzją Nr WFB.I.3120.3.54.2022 z dnia 08.08.2022 r. Wojewoda Kujawsko-Pomorski zwiększył plan dotacji celowych w dz. 801, rozdz. 80153, § 2010 o kwotę z przeznaczeniem na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych w przypadku szkół prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego lub osoby fizyczne.

25.827,94 zł

Przyznana kwota stanowi 28,76% faktycznego zapotrzebowania i stanowi uzupełnienie wcześniej przyznanej dotacji celowej na ww. zadanie na 2022 rok (uchwałą Nr XLVII/372/2022 Rady Miejskiej w Kcyni z dnia 30.06.2022 r. wprowadzono do planu finansowego dotację w wysokości 54.781,09 zł stanowiącą 61% faktycznego zapotrzebowania).

- 2) Decyzją Nr WFB.I.3120.3.55.2022 z dnia 09.08.2022 r. Wojewoda Kujawsko-Pomorski zwiększył plan dotacji celowych w dz. 855, rozdz. 85503, § 2010 o kwotę z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny wynikających z ustawy o Karcie Dużej Rodziny.

80,00 zł

##### **Zadania zlecone (pomoc obywatelom Ukrainy):**

- 1) Pismem znak: WFB.I.3121.3.110.2022 z dnia 09.08.2022 r. Wojewoda Kujawsko-Pomorski poinformował, iż przekazane zostały środki Funduszu Pomocy na koszty

- obsługi zadania związanego z wypłatą przez Gminy świadczeń pieniężnych - stawka 40 zł za osobę dziennie, realizowanego na podstawie Ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. poz. 583 z późn. zm) - dział 754, rozdział 75495, § 0970 - kwota 416,00 zł
- 2) Pismem znak: WFB.I.3121.3.114.2022 z dnia 10.08.2022 r. Wojewoda Kujawsko-Pomorski poinformował, iż przekazane zostały środki Funduszu Pomocy na niżej wymienione zadania, realizowane na podstawie Ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. poz. 583 z późn. zm.):
- 1. zasiłki okresowe - dział 852, rozdz. 85214, § 2700 - kwota 790,00 zł,
  - 2. świadczenia rodzinne, pomoc przyznawana na podstawie art. 26 ww. Ustawy - dział 855, rozdz. 85502, § 2700 - kwota 12.777,00 zł.
- 3) Pismem znak: WFB.I.3121.3.115.2022 z dnia 11.08.2022 r. Wojewoda Kujawsko-Pomorski poinformował, iż przekazane zostały środki Funduszu Pomocy na niżej wymienione zadanie, realizowane na podstawie Ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. poz. 583 z późn. zm.):
- 1. wypłata jednorazowego świadczenia pieniężnego w wysokości 300 zł na osobę, pomoc przyznawana na podstawie art. 31 ww. Ustawy - dział 853, rozdz. 85395, § 2700 - kwota 918,00 zł

### **Zadania bieżące:**

- 1) W dz. 900, rozdz. 90095, § 0950 zwiększa się plan dochodów o kwotę 5.600,00 zł przyznaną Gminie Kcynia przez Towarzystwo Ubezpieczeń Compensa S.A. tytułem zwrotu kosztów naprawy uszkodzonego pojazdu marki Citroen stanowiącego majątek gminy.
- 2) W dz. 921, rozdz. 92109, § 0950 zwiększa się plan dochodów o kwotę 5.789,00 zł przyznaną przez Compensa TU S.A. tytułem odszkodowania za zniszczenia elementów placu zabaw w Żurawi oraz za uszkodzenia siatki do piłkochwytyw na boisku znajdującym się w sąsiedztwie placu zabaw w Żurawi.
- 3) W dz. 700, rozdz. 70007, § 0950 zwiększa się plan dochodów o kwotę 6.247,61 zł odszkodowania przyznanego przez Compensa TU S.A. za szkody na budynkach należących do zasobu gminnego (wydatek: dz. 700, rozdz. 70007, § 4270).
- 4) W związku z realizacją przedsięwzięcia pn. „Unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy i Miasta Kcynia” zgodnie z umową dotacji zawartą na 2021, 2022 i 2023 rok ustala się plan dotacji na rok 2022 w dz. 900, rozdz. 90095, § 2460 odpowiednio w wysokości:
- 46.772,00 zł - tj. wpływ dotacji za 2021 rok zrealizowany przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w 2022 roku (co odpowiada kwocie netto z faktury wykonawcy wystawionej za usługę zrealizowaną w 2021 roku),
  - 49.904,72 zł - tj. przewidywany na 2022 rok wpływ dotacji odpowiadający wartości netto z faktury planowanej do wystawienia za ww. usługę przewidzianą do realizacji w 2022 roku.
- Powyższe oznacza łączny wpływ dotacji na poziomie 96.676,72 zł, czyli wyższym od założonego w planie o kwotę 41.676,72 zł.
- Wydatek zaplanowany na utylizację i demontaż azbestu w dz. 900, rozdz. 90095, § 4300 zadanie nr 900606 w wysokości brutto 53.897,10 zł nie wymaga zmiany.
- 5) Na podstawie umowy dotacji Nr DB22072/OP-zz z dnia 27.05.2022 r. zawartej z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu ustala się dla przedsięwzięcia pn. „Dofinansowanie zadrzewień w Gminie Kcynia na rok 2022” całkowity koszt jego realizacji w wysokości 10.000,00 zł sfinansowany:

- z wkładu własnego Gminy Kcynia - 5.000,00 zł,
  - z udzielonej przez Fundusz dotacji do kwoty 5.000,00 zł.  
Dotacja stanowi 50% planowanego kosztu zakupu 52 sztuk sadzonek drzew.
- 6) W dz. 010, rozdz. 01008, § 2330 ustala się na 2022 rok plan pomocy finansowej w formie dotacji celowej w kwocie 21.000,00 zł  
z przeznaczeniem na udzielenie spółkom wodnym pomocy finansowej zgodnie z zasadami i warunkami, o których mowa w art. 443 ustawy z dnia 20 lipca 2017 r. Prawo wodne (Dz. U. z 2021 r. poz. 2233 z późn. zm.) na realizację następującego zadania: konserwacja rowu melioracyjnego o nazwie Rów Iwiński, obręb geodezyjny Iwno.  
Umowa nr UM RW.3042.1.073.2022 na realizację zadania zawarta została z Województwem Kujawsko- Pomorskim w dniu 23.06.2022 r. Po stronie wydatków środki w analogicznej wysokości zabezpiecza się w dz. 010, rozdz. 01008, § 2830.
- 7) Na wniosek Referatu Rolnictwa, Ochrony Środowiska i Gospodarki Nieruchomościami z dnia 12.07.2022 r. zabezpiecza się w planie wydatków bieżących środki w wysokości 6.480,00 zł  
na wykonanie uproszczonego planu urządzenia lasów będących własnością Gminy Kcynia (dz. 020, rozdz. 02001, § 4300). Równocześnie zwiększa się plan dochodów ze sprzedaży drewna o kwotę 3.765,23 zł  
(dz. 020, rozdz. 02001, § 0840).
- 8) W dz. 758, rozdz. 75814, § 2700 zwiększono plan dochodów o kwotę 8.079,00 zł  
na dodatkowe zadania oświatowe, o których mowa w Ustawie z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym tego państwa (Dz. U. z 2022 r., poz. 583 ze zm.).  
Na podstawie art. 50 ust. 1 ww. ustawy jednostki samorządu otrzymują wsparcie w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy. Środki będą naliczane na podstawie danych wykazanych w Systemie informacji oświatowej (SIO) bez konieczności składania wniosków. Środki będą naliczane i przekazywane w ratach miesięcznych.  
Kwota 8.079,00 zł zwiększa plan wydatków trzech placówek oświaty i wychowania:
- Przedszkola Miejskiego w Kcyni - 2.306,00 zł,
  - Szkoły Podstawowej w Kcyni - 4.997,00 zł,
  - Zespołu Szkół Technicznych w Kcyni - 776,00 zł.
- 9) Na wniosek dyrektorów placówek oświaty i wychowania zmniejsza się plan dochodów i wydatków w dwóch placówkach:
- Szkoły Podstawowej w Dziewierzewie - kwota 1.620,00 zł,
  - Szkoły Podstawowej w Palmierowie - kwota 1.080,00 zł
- co stanowi zwrot niewykorzystanej dotacji na dożywianie dzieci w ramach programu PAJACYK (brak dożywiania w okresie zdalnego nauczania w styczniu 2022 r.)
- 10) Na wniosek dyrektorów placówek oświaty i wychowania zwiększa się plan dochodów i wydatków w trzech placówkach:
- Przedszkole Miejskie w Kcyni - kwota 410,56 zł,
  - Szkoła Podstawowa w Kcyni - kwota 18.000,00 zł,
  - Szkoła Podstawowa w Rozstrzębowie - kwota 3.000,00 zł.
- Środki pochodzą z darowizn i pozostałych dochodów otrzymanych przez ww. jednostki.
- 11) Pismem znak: ST3.4750.19.2022.g z dnia 11.08.2022 r. Ministra Finansów poinformowano o zwiększeniu części oświatowej subwencji ogólnej na rok 2022 dla Miasta i Gminy Kcynia o kwotę 250.189,00 zł.  
Zwiększenie części oświatowej subwencji ogólnej na rok 2022 następuje w związku z realizacją zadania związanego z zatrudnieniem nauczycieli pedagogów, pedagogów specjalnych, psychologów, logopedów lub terapeutów pedagogicznych od 1 września 2022 roku.

## WYDATKI

### Wydatki bieżące:

- 1) W dz. 754, rozdz. 75412, § 3020 konieczne jest zwiększenie planu o kwotę 60.000,00 zł  
na wypłaty ekwiwalentów pieniężnych dla strażaków ochotników Ochotniczych Straży Pożarnych za udział w działaniach ratowniczych, akcjach ratowniczych (stawka 20,00 zł za godzinę) i szkoleniach lub ćwiczeniach (stawka 10,00 zł za godzinę). Środki przewidywane są na wypłaty za II i III kwartał 2022 roku.
- 2) W dz. 921, rozdz. 92120 klasyfikacji budżetowej zabezpiecza się środki na wypłaty wynagrodzeń dla dwóch prelegentów w ramach konferencji naukowej „Skarby ziemi kcyńskiej” zaplanowanej na wrzesień 2022 r. oraz na organizację spotkań z cyklu „Ciekawość świata” w okresie październik -grudzień 2022 roku.  
W tym celu zmniejsza się plan w § 4210 o kwotę 3.000,00 zł  
i w § 4300 o kwotę 4.000,00 zł  
zaś plan zwiększa się w § 4170 o kwotę 7.000,00 zł.
- 3) Zmiany w planie wydatków placówek oświaty i wychowania dotyczą:
- a) wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń w związku z rozliczeniami wynikającymi z uzupełniania etatów nauczycieli w innych jednostkach oświatowych:
- Przedszkole Miejskie w Kcyni - zwiększenie o kwotę 9.914,32 zł,
  - Szkoła Podstawowa w Dobieszewie - zmniejszenie o kwotę 25.568,88 zł,
  - Szkoła Podstawowa w Dziewierzewie - zmniejszenie o kwotę 35.292,13 zł,
  - Szkoła Podstawowa w Kcyni - zwiększenie o kwotę 5.507,95 zł,
  - Szkoła Podstawowa w Laskownicy - zwiększenie o kwotę 672,74 zł,
  - Szkoła Podstawowa w Rozstrzębowie - zwiększenie o kwotę 8.372,29 zł,
  - Szkoła Podstawowa w Sipiorach - zwiększenie o kwotę 41.901,66 zł,
  - Zespół Szkół Technicznych - zmniejszenie o kwotę 5.507,95 zł
- suma zmian: 0,00 zł.
- b) korekty odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych na dzień 31.08.2022 r.:
- Szkoła Podstawowa w Sipiorach - zmniejszenie o kwotę 13.335,66 zł
- c) uzupełnienia planu wydatków na zakup opału (węгля i oleju opałowego) na sezon grzewczy 2021/2022:
- Przedszkole Miejskie w Kcyni - zwiększenie o kwotę 3.250,00 zł,
  - Szkoła Podstawowa w Dziewierzewie- zwiększenie o kwotę 21.780,00 zł,
  - Szkoła Podstawowa w Kcyni - zwiększenie o kwotę 5.650,00 zł,
  - Szkoła Podstawowa w Laskownicy - zwiększenie o kwotę 1.870,00 zł,
  - Szkoła Podstawowa w Mycielewie - zwiększenie o kwotę 24.410,00 zł,
  - Szkoła Podstawowa w Palmierowie - zwiększenie o kwotę 8.020,00 zł,
  - Szkoła Podstawowa w Rozstrzębowie - zwiększenie o kwotę 6.640,00 zł,
- suma zmian: +71.620,00 zł.
- 4) W związku z koniecznością uruchomienia postępowania o udzielenie zamówienia na zakup wraz z dostawą i rozładunkiem opału na potrzeby Gminy Kcynia i jej jednostek organizacyjnych w sezonie grzewczym 2022/2023 ustala się wartość zamówienia na ogólną kwotę 556.422,43 zł brutto. Wartość zamówienia oszacowano na podstawie oferty złożonej na sezon grzewczy 2021/2022 przeliczonej wskaźnikiem wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych . Według Komunikatu Prezesa GUS z dnia 1 lipca 2022 r. w sprawie wskaźnika cen towarów i usług konsumpcyjnych w czerwcu 2022 r. w stosunku do czerwca 2021 r. wynosi on 135,3% dla cen nośników energii (wzrost cen o 35,3%). Limit wydatku ustala się dla roku 2022 oraz w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kcynia dla roku 2023. Istnieje jednak wysokie ryzyko, iż tak ustalony limit wydatku może wystarczyć na zakup opału w ilości niezbędnej do końca 2022 roku, a nie na cały okres grzewczy 2022/2023.

### **Wydatki majątkowe:**

- 1) W dz. 700, rozdz. 70007, § 6050 zadanie nr 900252 - „*Modernizacja mieszkaniowych zasobów komunalnych*” zmniejsza się plan o kwotę 20.000,00 zł.  
Powyższe środki przesuwa się do § 4270 zadanie nr 900511 na zakup usług remontowych w zakresie awaryjnym w budynkach i lokalach należących do zasobu gminnego (wniosek Kierownika Referatu Inwestycji i Gospodarki Przestrzennej z dnia 14.07.2022 r.)
- 2) Do planu zadań inwestycyjnych na 2022 rok dodaje się przedsięwzięcie drogowe polegające na rozbudowie drogi gminnej w miejscowości Słupowiec. W związku z planowaną na 2023 rok realizacją inwestycji konieczne jest zaplanowanie na 2022 rok wypłaty odszkodowania w wysokości 7.100,00 zł  
na rzecz poprzedniego właściciela wywłaszczonej części nieruchomości (decyzja Starosty Nakielskiego znak: SWG.683.3.2022.VM z dnia 11.07.2022 r.).

**Przewodniczący Rady Miejskiej w Kcyni**

Jan Kurant