

**UCHWAŁA NR XIV/114/2020
RADY GMINY WĄSOSZ**

z dnia 29 grudnia 2020 r.

w sprawie zmian w budżecie Gminy Wąsosz na rok 2020

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt.4, pkt 9 lit. c i d ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713, 1378) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 217 art. 222, art. 235, art. 236, art. 237, art.242, art. 258, art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z 2020 poz. 284, 374, 568, 695) uchwała się, co następuje:

§ 1. Dokonuje się zmian w planie dochodów budżetu polegających na:

- 1) zwiększeniu planu dochodów o kwotę - 262.200,00 zł.
- 2) zmniejszeniu plan dochodów o kwotę - 32.200,00 zł. zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. Dokonuje się zmian w planie wydatków polegających na:

- 1) zwiększeniu planu wydatków o kwotę - 31.049,00 zł.
- 2) zmniejszeniu plan wydatków o kwotę - 261.049,00 zł. zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 3. Ustala się dochody budżetu gminy w wysokości - 20.421.871,95 zł., z tego:

- a) dochody bieżące - 19.238.21,95 zł.
- b) dochody majątkowe - 1.183.661,00 zł.

§ 4. Ustala się wydatki budżetu gminy w wysokości - 20.844.871,95 zł, z tego:

- a) wydatki bieżące - 17.360.247,95 zł.
- b) wydatki majątkowe - 3.484.624,00 zł.

§ 5. Deficyt budżetu gminy w wysokości 423.000,00 zł., zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

- 1) wolnych środków w wysokości - 92.691,00 zł.
- 2) nadwyżki budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych – 267.962,14 zł.
- 3) przychodów pochodzących ze szczególnych zasad wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach:
 - a) o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi w wysokości - 25.697,14 zł.
 - b) przychody wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków - 36.649,72 zł.

§ 6. Łączna kwota przychodów budżetu wynosi – 821.820,00 zł, rozchodów budżetu wynosi 398.820,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§ 7. Limity zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek zaciągniętych na:

- 1) sfinansowanie przejściowego deficytu w kwocie – 500.000,00 zł.
- 2) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów kwocie – 92.691,00 zł.

§ 8. Ustala się:

- 1) dochody w kwocie – 432.312,00 zł. z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami, oraz wydatki w kwocie – 485.098,00 zł na pokrycie kosztów systemu gospodarowania odpadami komunalnymi określonych w ustawie o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, dział 900 rozdział 90002.

§ 9. Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy, zgodnie z załącznikiem nr 4.

§ 10. Objaśnienia dokonanych zmian w budżecie , zgodnie z załącznikiem Nr 5.

§ 11. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 12. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega opublikowaniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Podlaskiego.

Przewodniczący Rady Gminy

Leszek Nieszala

DOCHODY - ZMIANYRodzaj: **Własne**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
020			Leśnictwo	1 750,00	150,00	1 900,00
	02001		Gospodarka leśna	1 750,00	150,00	1 900,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	1 750,00	150,00	1 900,00
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	384 936,33	650,00	385 586,33
	40002		Dostarczanie wody	384 936,33	650,00	385 586,33
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	2 336,00	200,00	2 536,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	600,33	450,00	1 050,33
700			Gospodarka mieszkaniowa	693 526,00	550,00	694 076,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	691 646,00	550,00	692 196,00
		0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	620 000,00	500,00	620 500,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	550,00	50,00	600,00
750			Administracja publiczna	489 129,00	195 924,00	685 053,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	36 835,00	-32 050,00	4 785,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	750,00	150,00	900,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	36 000,00	-32 200,00	3 800,00
	75095		Pozostała działalność	452 294,00	227 974,00	680 268,00
		6280	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	402 294,00	227 974,00	630 268,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	2 808 474,00	27 151,00	2 835 625,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 116 738,00	26 986,00	1 143 724,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 059 000,00	26 986,00	1 085 986,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	578 811,00	165,00	578 976,00
		0430	Wpływy z opłaty targowej	1 000,00	165,00	1 165,00
801			Oświata i wychowanie	232 722,00	4 514,00	237 236,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	69 724,00	3 776,00	73 500,00
		0830	Wpływy z usług	0,00	3 776,00	3 776,00
	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	35 000,00	738,00	35 738,00
		0830	Wpływy z usług	0,00	738,00	738,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	662 201,00	1 061,00	663 262,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	432 578,00	440,00	433 018,00

	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	116,00	60,00	176,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	150,00	380,00	530,00
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	0,00	621,00	621,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	621,00	621,00
Razem:			2 124 546,33	230 000,00	2 354 546,33

dochody ogółem:	20 421 871,95
bieżące w tym	19 238 210,95
środki z UE (art. 5 ust.1 pkt 2 i 3)	278 330,00
dochody majątkowe w tym:	1 183 661,00
środki z UE (art. 5 ust.1 pkt 2 i 3)	0,00
dotacje i środki przeznaczone na inwestycje	1 183 661,00

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XIV/114/2020
Rady Gminy Wąsosz
z dnia 29 grudnia 2020 r.

WYDATKI - ZMIANY

Rodzaj: **Własne**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	437 648,47	-6 100,00	431 548,47
	40002		Dostarczanie wody	437 648,47	-6 100,00	431 548,47
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00	-3 100,00	11 900,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00	-500,00	0,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	55 200,00	-3 000,00	52 200,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	950,47	850,00	1 800,47
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	350,00	-350,00	0,00
750			Administracja publiczna	3 799 494,00	-194 312,00	3 605 182,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	1 386 620,00	-35 713,00	1 350 907,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	899 000,00	-25 000,00	874 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	141 700,00	-15 000,00	126 700,00
		4300	Zakup usług pozostałych	70 500,00	5 000,00	75 500,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	27 000,00	-713,00	26 287,00
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	222 501,00	-35 526,00	186 975,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	180 000,00	-32 000,00	148 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	23 900,00	-3 000,00	20 900,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 101,00	-526,00	2 575,00
	75095		Pozostała działalność	1 942 408,00	-123 073,00	1 819 335,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	554 484,00	-90 000,00	464 484,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	110 600,00	-25 000,00	85 600,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	28 680,00	-8 073,00	20 607,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	239 666,00	0,00	239 666,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	232 666,00	0,00	232 666,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	33 400,00	-1 150,00	32 250,00
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	1 500,00	400,00	1 900,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 000,00	1 150,00	13 150,00
		4270	Zakup usług remontowych	10 000,00	-200,00	9 800,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 500,00	-200,00	1 300,00
801			Oświata i wychowanie	4 779 571,72	-553,00	4 779 018,72
	80101		Szkoły podstawowe	3 636 821,00	1 297,00	3 638 118,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	2 500,00	-2 000,00	500,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	136 926,00	-500,00	136 426,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	44 380,00	2 500,00	46 880,00
		4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	111 194,00	1 297,00	112 491,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	416 704,00	-9 450,00	407 254,00
		2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	70 200,00	-3 840,00	66 360,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	18 400,00	-5 610,00	12 790,00

	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	117 574,72	9 471,00	127 045,72
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	1 600,00	9 471,00	11 071,00
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	193 941,00	-1 851,00	192 090,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	90 000,00	-1 277,00	88 723,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 876,00	-574,00	3 302,00
	80195		Pozostała działalność	174 483,00	-20,00	174 463,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	36 735,00	-20,00	36 715,00
852			Pomoc społeczna	782 993,00	-40 000,00	742 993,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	259 955,00	-40 000,00	219 955,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	194 200,00	-40 020,00	154 180,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 495,00	20,00	3 515,00
855			Rodzina	84 944,00	1 865,00	86 809,00
	85504		Wspieranie rodziny	44 581,00	1 865,00	46 446,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	33 575,00	1 890,00	35 465,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	921,00	-25,00	896,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 261 517,00	9 100,00	1 270 617,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	284 219,00	6 100,00	290 319,00
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	3 100,00	3 100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	48 700,00	3 000,00	51 700,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	170 000,00	3 000,00	173 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	30 000,00	3 000,00	33 000,00
Razem:				2 758 138,47	-230 000,00	2 528 138,47

Rodzaj: Zlecone

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
855			Rodzina	5 473 018,00	0,00	5 473 018,00
	85501		Świadczenie wychowawcze	3 457 231,00	0,00	3 457 231,00
		3110	Świadczenia społeczne	3 430 211,00	-668,00	3 429 543,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	22 515,00	547,00	23 062,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 947,00	121,00	4 068,00
Razem:				3 456 673,00	0,00	3 456 673,00

wydatki ogółem	20 844 871,95
wydatki bieżące w tym:	17 360 247,95
wydatki jednostek budżetowych	9 288 528,97
wynagrodzenia i skł. od nich naliczone	6 025 040,16
wydatki związane z realizacją zadań statutowych	3 263 488,81
dotacje na zadania bieżące	906 963,20
świadczenia na rzecz osób fizycznych	6 920 620,06
wydatki bieżące na programy z udziałem środków unijnych	234 135,72
wydatki na obsługę długu	10 000,00
wydatki majątkowe w tym:	3 484 624,00
programy z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3	0,00
inwestycje i zakupy inwestycyjne	3 484 624,00

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr XIV/114/2020
Rady Gminy Wąsosz
z dnia 29 grudnia 2020 r.

Przychody i rozchody budżetu w 2020 roku

Lp.		Klasyfikacja §	Kwota
PRZYCHODY OGÓŁEM:			821.820,00
1.	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	952	92.691,00
2.	Nadwyżka z lat ubiegłych	957	267.962,14
3.	Przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi sfinansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	905	25.697,14
4.	Przychody z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	906	36.649,72
5.	Wolne środki	950	398.820,00
ROZCHODY OGÓŁEM:			398.820,00
1.	Splaty pożyczek i kredytów krajowych	992	398.820,00

Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy

I. Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych							
Lp.	Dział	Rozdział	§	Podmiot dotowany	Dotacja celowa	Dotacja podmiotowa	Dotacja przedmiotowa
1.	754	75495	6300	Gmina Szczuczyn	50.000,00	0,00	0,00
2.	851	85111	6300	Powiat Grajewski	10.000,00	0,00	0,00
3.	853	85311	2710	Powiat Grajewski	11.387,00	0,00	0,00
4.	921	92109	2480	Gminny Ośrodek Kultury i Sportu w Wąsoszu	0,00	200.000,00	0,00
5.	921	92116	2480	Gminna Biblioteka Publiczna Gminy Wąsosz	0,00	94.000,00	0,00
RAZEM					71.387,00	294.000,00	0,00
II. Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych							
Lp.	Dział	Rozdział	§	Podmiot dotowany	Dotacja celowa	Dotacja podmiotowa	Dotacja przedmiotowa
1.	801	80101	2590	Społeczno-Oświatowe Stowarzyszenie Pomocy Pokrzywdzonym i Niepełnosprawnym Edukator Łomża	0,00	447.264,00	0,00
		80101	2820		500,00	0,00	0,00
		80103	2590		0,00	66.360,00	0,00
		80150	2590		0,0	63.215,00	0,00
		80153	2820		4.237,20	0,00	0,00
2.	851	85154	2360	Dotacja celowa na realizację zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	20.000,00	0,00	0,00
RAZEM					24.737,20	576.839,00	0,00

Objaśnienia do zmian w budżecie gminy na 2020 rok.

Zmiany planu dochodów są następujące (Załącznik nr 1)

1. Zwiększenia dotyczą:

W związku z weryfikacją stopnia wykonania dochodów dostosowano plan do ponadplanowych wpływów z tytułu najmu i dzierżawy, kosztów egzekucyjnych i upomnień, z opłaty eksploatacyjnej, z podatku od nieruchomości, z opłaty targowej, z wpływów z pozostałych odsetek.

Zwiększono plan dotacji dotyczący „Budowy energooszczędnego budynku Urzędu Gminy Wąsosz” zgodnie z aneksem do umowy z NFOSiGW.

2. Zmniejszenia dotyczą:

- wpływy z różnych dochodów, ponieważ otrzymana pomoc w ramach COVID-19 została ujęta jako zwrot wydatków w roku 2020 r (dotyczy składek ZUS).

Zmiany planu wydatków są następujące (Załącznik nr 2)

- w rozdziale 40002 dostosowano plan wydatków do potrzeb,
- w dziale 750 dostosowano wydatki do planowanego wykonania oraz dostosowano plan do korekty rocznej dotyczącej ZFŚS,
- w rozdziale 75075 i 75095 dokonano przeniesień między paragrafami i urealniono plan wydatków,
- w rozdziale 75412 planowane wydatki dostosowano do przewidywanego wykonania,
- w rozdziale 80101 zmiany dotyczyły zmniejszenia dotacji dla Stowarzyszenia „Eduikator” w Łomży, które prowadzi Szkołę Podstawową w Niecikach, na zakup sprzętu do nauki zdalnej dla pracowników szkoły, ponieważ został złożony tylko jeden wniosek. Środki przeznaczono na zakup pomocy naukowych do szkół podstawowych z terenu gminy Wąsosz. Dokonano korekty rocznej ZFŚS,
- w rozdziale 80106 dostosowano plan wydatków ponieważ dzieci z terenu Gminy Wąsosz uczęszczają do przedszkola na terenie Gminy Szczuczyn.
- w dziale 852 oraz 855 urealniono plan wydatków względem przewidywanego wykonania,
- w dziale 900 dostosowano wydatki dla zapewnienia ciągłości zaplanowanych zadań.