

**UCHWAŁA NR XXV/231/2023  
RADY GMINY WĄSOSZ**

z dnia 2 marca 2023 r.

**w sprawie zmian w budżecie Gminy Wąsosz na rok 2023**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. c i d, pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40) 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 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.<sup>1)</sup>) uchwała się, co następuje:

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

- 1) zwiększeniu planu dochodów o kwotę – 3.927.755,00 zł,
- 2) zmniejszeniu planu dochodów o kwotę – 2.364.269,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 1.

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

- 1) zwiększeniu planu wydatków o kwotę – 3.762.770,00 zł,
- 2) zmniejszeniu planu wydatków o kwotę – 1.885.933,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2.

**§ 3.** Ustala się dochody budżetu gminy w wysokości - 32.545.966,00 zł, z tego:

- a) dochody bieżące – 17.237.901,00 zł,
- b) dochody majątkowe – 15.308.065,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 1.

**§ 4.** Ustala się wydatki budżetu gminy w wysokości - 37.444.687,00 zł, z tego:

- a) wydatki bieżące - 17.225.928,00 zł,
- b) wydatki majątkowe - 20.218.759,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2.

**§ 5.** Limity wydatków na zadania inwestycyjne realizowane w roku 2023, zgodnie z załącznikiem Nr 3.

**§ 6.** Wydatki na programy i projekty realizowane u udziałem środków pochodzących z Unii Europejskiej, zgodnie z załącznikiem Nr 4.

**§ 7.** Deficyt budżetu gminy w wysokości 4.898.721,00 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

- 1) zaciąganej pożyczki w kwocie 49.758,00 zł z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.
- 2) nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy wynikających z rozliczeń z lat ubiegłych w kwocie – 3.822.618,00 zł,
- 3) ze szczególnych zasad wykonania budżetu określonymi w ustawie o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi w wysokości – 43.143,00 zł,
- 4) rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków – 100.000,00 zł,
- 5) wolnych środków w wysokości – 883.202,00 zł.

**§ 8.** Łączną kwotę przychodów budżetu w wysokości – 5.147.521,00 zł oraz łączną kwotę rozchodów budżetu w wysokości 248.800,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 5.

**§ 9.** Ustala się limity zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek zaciąganych na:

- 1) sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu w kwocie 500.000,00 zł,
- 2) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 49.758,00 zł,

---

<sup>1)</sup> Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2022 r. poz. 1079, 1692, 1725, 1747, 1768, 1964 i 2414.

3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów w kwocie 248.800,00 zł.

**§ 10.** Ustala się:

- 1) dochody w kwocie – 45.000,00 zł z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki w kwocie – 59.410,92 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych.
- 2) wydatki w kwocie - 3.000,00 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii w dz.851 rozdz. 85153.
- 3) dochody w kwocie 21.473,00 zł z tytułu dodatkowej opłaty za wydawane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w opakowaniach nieprzekraczających 300 ml oraz wydatki w kwocie 47.205,08 zł na działania mające na celu realizację lokalnej międzysektorowej polityki przeciwdziałania negatywnym skutkom spożywania alkoholu.
- 4) dochody w kwocie - 815.994,00 zł z tytułu opłat za zagospodarowanie odpadami, oraz wydatki w kwocie – 815.994,00 zł na pokrycie kosztów systemu gospodarowania odpadami komunalnymi określonych w ustawie o utrzymaniu czystości i porządku w gminach.
- 5) dochody w kwocie - 665,00 zł (roz. 90019) i wydatki w kwocie - 665,00 zł związane z realizacją zadań określonych ustawą Prawo Ochrony środowiska. (roz.90026).

**§ 11.** Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu Gminy zgodnie z załącznikiem Nr 6.

**§ 12.** Objaśnienia dokonanych zmian w budżecie zgodnie z załącznikiem Nr 7.

**§ 13.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Wąsosz.

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

Przewodniczący Rady Gminy

**Leszek Nieszala**

**DOCHODY - ZMIANY**

Rodzaj: Własne

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>400</b>			<b>Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę</b>	<b>433 362,00</b>	<b>907 445,00</b>	<b>1 340 807,00</b>
	40002		Dostarczanie wody	433 362,00	7 445,00	440 807,00
		0830	Wpływy z usług	429 570,00	5 945,00	435 515,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 200,00	1 400,00	2 600,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	100,00	100,00
	40095		Pozostała działalność	0,00	900 000,00	900 000,00
		0840	Wpływy ze sprzedaży wyrobów	0,00	750 000,00	750 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	150 000,00	150 000,00
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>8 725 840,00</b>	<b>1 431 651,00</b>	<b>10 157 491,00</b>
	60016		Drogi publiczne gminne	8 725 840,00	1 431 651,00	10 157 491,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	20,00	20,00
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo - gminnych, związków powiatów) samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00	1 225 250,00	1 225 250,00
		6350	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	1 225 250,00	-1 225 250,00	0,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	7 494 000,00	1 431 631,00	8 925 631,00
<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>904 276,00</b>	<b>3 150,00</b>	<b>907 426,00</b>
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	892 276,00	3 150,00	895 426,00

		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	315 000,00	3 150,00	318 150,00
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>241 411,00</b>	<b>33 172,00</b>	<b>274 583,00</b>
	75095		Pozostała działalność	95 000,00	33 172,00	128 172,00
		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	0,00	33 172,00	33 172,00
<b>756</b>			<b>Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</b>	<b>3 555 633,00</b>	<b>53 714,00</b>	<b>3 609 347,00</b>
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 983 670,00	30 234,00	2 013 904,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	1 700,00	2 082,00	3 782,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	54 000,00	28 152,00	82 152,00
	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	601 326,00	20 000,00	621 326,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	336 000,00	20 000,00	356 000,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	84 473,00	3 480,00	87 953,00
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	18 000,00	3 480,00	21 480,00
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>8 270 803,00</b>	<b>126 530,00</b>	<b>8 397 333,00</b>
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	3 557 806,00	-3 470,00	3 554 336,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	3 557 806,00	-3 470,00	3 554 336,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	134 078,00	130 000,00	264 078,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	134 078,00	130 000,00	264 078,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>109 938,00</b>	<b>-3 574,00</b>	<b>106 364,00</b>
	80101		Szkoły podstawowe	0,00	14 745,00	14 745,00
		0830	Wpływy z usług	0,00	10 500,00	10 500,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	4 245,00	4 245,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	76 806,00	-20 549,00	56 257,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	76 806,00	-20 549,00	56 257,00

	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	33 132,00	2 230,00	35 362,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	33 132,00	2 230,00	35 362,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>326 500,00</b>	<b>21 000,00</b>	<b>347 500,00</b>
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	10 500,00	13 725,00	24 225,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	13 725,00	13 725,00
	85295		Pozostała działalność	0,00	7 275,00	7 275,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	7 275,00	7 275,00
<b>853</b>			<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>900 000,00</b>	<b>-900 000,00</b>	<b>0,00</b>
	85395		Pozostała działalność	900 000,00	-900 000,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	900 000,00	-900 000,00	0,00
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>5 228 041,00</b>	<b>105 198,00</b>	<b>5 333 239,00</b>
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	327 426,00	204,00	327 630,00
		0830	Wpływy z usług	175 000,00	204,00	175 204,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	714 450,00	104 994,00	819 444,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	711 000,00	104 994,00	815 994,00
<b>Razem:</b>				14 237 292,00	1 778 286,00	16 015 578,00

Rodzaj: **Zlecone**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>37 200,00</b>	<b>200,00</b>	<b>37 400,00</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	37 200,00	200,00	37 400,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	37 200,00	200,00	37 400,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>1 880 000,00</b>	<b>-215 000,00</b>	<b>1 665 000,00</b>
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 852 000,00	-195 000,00	1 657 000,00

		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 852 000,00	-195 000,00	1 657 000,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	28 000,00	-20 000,00	8 000,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	28 000,00	-20 000,00	8 000,00
<b>Razem:</b>				1 917 200,00	-214 800,00	1 702 400,00
dochody ogółem:						32 545 966,00
bieżące w tym						17 237 901,00
środki z UE (art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3)						10 710,00
dochody majątkowe w tym:						15 308 065,00
środki z UE (art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3)						576 658,00
dotacje i środki przeznaczone na inwestycje						15 308 065,00

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XXV/231/2023

Rady Gminy Wąsosz

z dnia 2 marca 2023 r.

### WYDATKI-ZMIANY

Rodzaj: Poroz. z JST

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>584 647,00</b>	<b>-13 058,00</b>	<b>571 589,00</b>
	60014		Drogi publiczne powiatowe	584 647,00	-13 058,00	571 589,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	584 647,00	-13 058,00	571 589,00
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>0,00</b>	<b>9 000,00</b>	<b>9 000,00</b>
	75495		Pozostała działalność	0,00	9 000,00	9 000,00
		6700	Dotacja celowa dla jednostki samorządu terytorialnego na finansowanie lub dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	9 000,00	9 000,00
<b>853</b>			<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>0,00</b>	<b>15 387,00</b>	<b>15 387,00</b>
	85311		Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	0,00	15 387,00	15 387,00
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	0,00	15 387,00	15 387,00
<b>Razem:</b>				584 647,00	11 329,00	595 976,00

Rodzaj: Własne

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
-------	----------	----------	-------	--------------	--------	------------

<b>400</b>			<b>Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę</b>	<b>319 980,00</b>	<b>900 000,00</b>	<b>1 219 980,00</b>
	40095		Pozostała działalność	0,00	900 000,00	900 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	710 000,00	710 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	150 000,00	150 000,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	0,00	40 000,00	40 000,00
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>10 584 877,00</b>	<b>957 991,00</b>	<b>11 542 868,00</b>
	60016		Drogi publiczne gminne	10 501 242,00	957 991,00	11 459 233,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 890 242,00	-473 640,00	2 416 602,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	7 494 000,00	1 431 631,00	8 925 631,00
<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>1 421 188,00</b>	<b>33 983,00</b>	<b>1 455 171,00</b>
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	48 000,00	5 500,00	53 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	26 000,00	5 500,00	31 500,00
	70095		Pozostała działalność	1 373 188,00	28 483,00	1 401 671,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	542 468,00	28 483,00	570 951,00
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>4 582 469,00</b>	<b>610 177,00</b>	<b>5 192 646,00</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	205 125,00	48 551,00	253 676,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	128 800,00	40 582,00	169 382,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	29 569,00	6 970,00	36 539,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 236,00	999,00	5 235,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 721 535,00	415 163,00	3 136 698,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	900,00	180,00	1 080,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 639 969,00	356 531,00	1 996 500,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	271 366,00	25 199,00	296 565,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	25 686,00	5 604,00	31 290,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	24 200,00	34 200,00
		4309	Zakup usług pozostałych	51 853,00	3 449,00	55 302,00
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	166 894,00	27 851,00	194 745,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	124 868,00	21 702,00	146 570,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	23 232,00	5 467,00	28 699,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 480,00	682,00	3 162,00
	75095		Pozostała działalność	1 311 715,00	118 612,00	1 430 327,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	716 028,00	-356,00	715 672,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	129 220,00	-470,00	128 750,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	8 000,00	-562,00	7 438,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	350 000,00	120 000,00	470 000,00



<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>186 904,00</b>	<b>11 797,00</b>	<b>198 701,00</b>
	75412		Ochotnicze straże pożarne	186 904,00	11 797,00	198 701,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	44 472,00	3 804,00	48 276,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 595,00	1 235,00	10 830,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	300,00	158,00	458,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	26 400,00	6 600,00	33 000,00
<b>757</b>			Obsługa długu publicznego	265 000,00	-200 000,00	65 000,00
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyty i pożyczki	265 000,00	-200 000,00	65 000,00
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	265 000,00	-200 000,00	65 000,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>6 097 682,00</b>	<b>-70 776,00</b>	<b>6 026 906,00</b>
	80101		Szkoły podstawowe	5 087 470,00	-71 162,00	5 016 308,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	139 068,00	441,00	139 509,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	559 677,00	-4 664,00	555 013,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	36 686,00	-6,00	36 680,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	520 008,00	-1 345,00	518 663,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	59 333,00	143,00	59 476,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	281 000,00	-21 474,00	259 526,00
		4300	Zakup usług pozostałych	60 500,00	10 500,00	71 000,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	2 367 242,00	-56 798,00	2 310 444,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	154 794,00	141,00	154 935,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	133 000,00	1 900,00	134 900,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	522 600,00	-20 025,00	502 575,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	22 221,00	-449,00	21 772,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	55 236,00	-35,00	55 201,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	357 224,00	-19 080,00	338 144,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	24 224,00	-461,00	23 763,00
	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	82 102,00	-9,00	82 093,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 677,00	-9,00	4 668,00
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	205 029,00	20 420,00	225 449,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	98 760,00	4 500,00	103 260,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	15 611,00	832,00	16 443,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 492,00	88,00	1 580,00

		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	15 000,00	25 000,00
<b>851</b>			<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>66 473,00</b>	<b>43 143,00</b>	<b>109 616,00</b>
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	63 473,00	43 143,00	106 616,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	2 500,00	2 500,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	670,00	670,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00	17 000,00	42 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	24 000,00	21 473,00	45 473,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	0,00	1 500,00	1 500,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>945 648,00</b>	<b>9 715,00</b>	<b>955 363,00</b>
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	384 421,00	9 550,00	393 971,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	267 472,00	8 120,00	275 592,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	55 106,00	1 430,00	56 536,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	136 682,00	165,00	136 847,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	180,00	165,00	345,00
<b>853</b>			<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>900 000,00</b>	<b>-900 000,00</b>	<b>0,00</b>
	85395		Pozostała działalność	900 000,00	-900 000,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	750 000,00	-750 000,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	150 000,00	-150 000,00	0,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>30 000,00</b>	<b>1,00</b>	<b>30 001,00</b>
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	0,00	1,00	1,00
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	1,00	1,00
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>6 927 471,00</b>	<b>656 277,00</b>	<b>7 583 748,00</b>
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	955 385,00	91 020,00	1 046 405,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	469 000,00	74 000,00	543 000,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	107 870,00	17 020,00	124 890,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	711 000,00	104 994,00	815 994,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	26 006,00	2 279,00	28 285,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 970,00	157,00	5 127,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	725,00	15,00	740,00
		4300	Zakup usług pozostałych	675 000,00	100 000,00	775 000,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	2 543,00	2 543,00

	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	0,00	433 263,00	433 263,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	433 263,00	433 263,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	665,00	27 000,00	27 665,00
		4300	Zakup usług pozostałych	665,00	25 000,00	25 665,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	0,00	2 000,00	2 000,00
<b>921</b>			<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>434 500,00</b>	<b>25 000,00</b>	<b>459 500,00</b>
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	335 000,00	25 000,00	360 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	25 000,00	25 000,00
<b>926</b>			<b>Kultura fizyczna</b>	<b>111 518,00</b>	<b>3 000,00</b>	<b>114 518,00</b>
	92695		Pozostała działalność	111 518,00	3 000,00	114 518,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	40 560,00	3 000,00	43 560,00
<b>Razem:</b>				22 046 991,00	2 080 308,00	24 127 299,00

Rodzaj: Zlecone

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>37 200,00</b>	<b>200,00</b>	<b>37 400,00</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	37 200,00	200,00	37 400,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	37 200,00	200,00	37 400,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>1 880 128,00</b>	<b>-215 000,00</b>	<b>1 665 128,00</b>
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 852 128,00	-195 000,00	1 657 128,00
		3110	Świadczenia społeczne	1 796 440,00	-185 450,00	1 610 990,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	42 445,00	-8 120,00	34 325,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 275,00	-1 430,00	6 845,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	28 000,00	-20 000,00	8 000,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	28 000,00	-20 000,00	8 000,00
<b>Razem:</b>				1 912 360,00	-214 800,00	1 697 560,00
wydatki ogółem						37 444 687,00
wydatki bieżące w tym:						17 225 928,00
wydatki jednostek budżetowych						13 838 611,00
wynagrodzenia i skl. od nich naliczone						9 002 892,00
wydatki związane z realizacją zadań statutowych						4 835 719,00
dotacje na zadania bieżące						860 777,00
świadczenia na rzecz osób fizycznych						2 293 638,00
wydatki bieżące na programy z udziałem środków unijnych						167 902,00

wydatki na obsługę długu	65 000,00
wydatki majątkowe w tym:	20 218 759,00
programy z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3	941 468,00
inwestycje i zakupy inwestycyjne	20 218 759,00

**Zadania i wydatki inwestycyjne realizowane w roku 2023**

Lp.	Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania inwestycyjnego	Łączne koszty finansowe	Dotychczas poniesione	Rok 2023
1.	600	60016	6050	Zakup równiarki drogowej	22.500,00	0,00	<b>22.500,00</b>
2.	600	60014 60016	6050 6050	Przebudowa drogi gminnej nr 104191B Kudłaczewo - Kędziorowo	1.459.377,00	5.000,00	<b>83.635,00</b> <b>1.370.742,00</b>
3.	600	60016	6050	Przebudowa drogi gminnej nr 104185B od drogi powiatowej nr 1820B do miejscowości Niebrzydy gmina Wąsosz	2.463.500,00	3.000,00	<b>303.500,00</b>
4.	600	60016	6050 6370	Przebudowa drogi Ławsk-Ciemianka	2.820.000,00	3.509,00	<b>72.491,00</b>
5.	600	60016	6050 6370	Przebudowa dróg gminnych: 1) Nr 104189B Sulewo-Kownaty-Białaszewo 2) Nr 104220 od drogi powiatowej Wąsosz –Żebry do drogi powiatowej Wąsosz-Bagienice 3) Nr 104214B droga Wąsosz-Komosewo-Zalesie	9.455.000,00	7.000,00	<b>522.369,00</b> <b>8.925.631,00</b>
6.	600	60016	6050 6057 6059	Przebudowa dróg gminnych w obrębie miejscowości Wąsosz (z zakupem gruntu celem regulacji stanu prawnego)	4.893.600,00	3.600,00	<b>125.000,00</b>
				Razem			<b>11.425.868,00</b>
7.	700	70095	6050 6100	Budowa energooszczędnego budynku komunalnego na potrzeby mieszkańców Gminy Wąsosz	2.020.028,00	688.357,00	<b>515.951,00</b> <b>815.720,00</b>
8.	700	70095	6050	Przebudowa budynku po posterunku Policji na cele mieszkaniowe	1.000.000,00	94.066,00	<b>55.000,00</b>
				Razem			<b>1.386.671,00</b>
9.	750	75023	6057 6059	Rozwój usług publicznych świadczonych drogą elektroniczną	159.060,00	0,00	<b>135.201,00</b> <b>23.859,00</b>
				Razem			<b>159.060,00</b>
10.	750	75095	6050	Budowa energooszczędnego budynku Urzędu Gminy Wąsosz	5.543.545,00	5.258.545,00	<b>470.000,00</b>
				Razem			<b>470.000,00</b>
11.	801	80101	6050	Modernizacja boiska szkolnego przy Szkole Podstawowej w Sulewie-Kownatach	125.000,00	5.100,00	<b>119.900,00</b>
12.	801	80101	6050	Montaż komina w budynku Szkoły Podstawowej w	15.000,00	0,00	<b>15.000,00</b>

				Ławsku			
				Razem			<b>134.900,00</b>
13.	900	90001	6050 6057 6059	Modernizacja gospodarki wodno – kanalizacyjnej na terenie gminy Wąsosz	3.756.833,00	31.980,00	<b>50.000,00</b> <b>543.000,00</b> <b>124.890,00</b>
							<b>717.890,00</b>
14.	900	90005	6050	Budowa instalacji fotowoltaicznych	433.263,00	0,00	<b>433.263,00</b>
							<b>433.263,00</b>
15.	900	90015	6050 6370	Budowa i modernizacja oświetlenia ulicznego w gminie Wąsosz	4.568.000,00	22.140,00	<b>480.000,00</b> <b>2.025.000,00</b>
				Razem			<b>2.505.000,00</b>
16.	900	90095	6050 6370	Rewitalizacja zabytkowego układu przestrzennego miejscowości Wąsosz	4.635.000,00	63.901,00	<b>115.000,00</b> <b>2.160.000,00</b>
				Razem			<b>2.275.000,00</b>
17.	921	92109	6050	Modernizacja remizy OSP w Niecikach	25.000,00	0,00	<b>25.000,00</b>
				Razem			<b>25.000,00</b>
18.	926	92695	6057 6059	Budowa i modernizacja placów zabaw na terenie gminy Wąsosz	117.021,70	2.503,70	<b>70.958,00</b> <b>43.560,00</b>
							<b>114.518,00</b>
<b>OGÓLEM</b>							<b>19.647.170,00</b>

### Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i funduszu spójności

#### 1) Wydatki majątkowe:

Lp.	Projekt	Kategoria interwencji funduszy strukturalnych	Klasyfikacja (dział, rozdział, paragraf)	Wydatki w okresie realizacji projektu (całkowita wartość projektu) (6+7)	w tym:	
					Środki z budżetu krajowego	Środki z budżetu UE
1	2	3	4	5	6	7
	Program	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020				
	Działanie	Budowa lub modernizacja dróg lokalnych				
	Tytuł operacji	Wsparcie inwestycji związanych z tworzeniem, ulepszaniem, rozbudową wszystkich rodzajów infrastruktury w tym inwestycji w energię odnawialną i w oszczędzanie energii				
	Wydatki razem		<b>60016</b>	<b>4.893.600,00</b>	<b>1.879.259,00</b>	<b>3.014.341,00</b>
	Z tego: 2022		6050	3.600,00	3.600,00	0,00
	2023		6050	125.000,00	125.000,00	0,00
	2024		6050,6057,6059	4.765.000,00	1.750.659,00	3.014.341,00
	Program	Regionalny Program Operacyjny Województwa Podlaskiego				
	Działanie	Infrastruktura dla usług użyteczności publicznej				
	Tytuł operacji	Rozwój usług publicznych świadczonych drogą elektroniczną				
	Wydatki razem		<b>75023</b>	<b>159.060,00</b>	<b>23.859,00</b>	<b>135.201,00</b>
	Z tego: 2023		6057,6059	159.060,00	23.859,00	135.201,00
	Program	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich				
	Działanie	Wsparcie inwestycji związanych z tworzeniem, ulepszaniem lub rozbudową wszystkich rodzajów małej infrastruktury, w tym inwestycji w energię odnawialną i w oszczędzanie energii				
	Tytuł operacji	Modernizacja gospodarki wodno-kanalizacyjnej na terenie gminy Wąsosz				
	Wydatki razem		<b>90001</b>	<b>3.756.833,00</b>	<b>889.148,00</b>	<b>2.867.685,00</b>
	Z tego : 2022		6050	31.980,00	31.980,00	0,00
	2023		6057,6059,6050	717.890,00	174.890,00	543.000,00
	2024		6057,6059,	1.029.313,00	197.473,00	831.840,00
	2025		6057,6059	1.977.650,00	484.805,00	1.492.845,00
	Program	Regionalny Program Operacyjny Województwa Podlaskiego				
	Działanie	Inwestycje na rzecz rozwoju lokalnego				
	Tytuł operacji	Budowa i modernizacja placów zabaw na terenie gminy Wąsosz				
	Wydatki razem		<b>92695</b>	<b>117.021,70</b>	<b>46.063,70</b>	<b>70.958,00</b>
	Z tego: 2021		6050	2.503,70	2.503,70	0,00
	2022		6050	0,00	0,00	0,00
	2023		6057,6059	114.518,00	43.560,00	70.958,00
	<b>RAZEM 2023</b>			<b>1.116.468,00</b>	<b>367.309,00</b>	<b>749.159,00</b>

#### 2) Wydatki bieżące:

Lp.	Projekt	Kategoria interwencji funduszy strukturalnych	Klasyfikacja (dział, rozdział, paragraf)	Wydatki w okresie realizacji projektu (całkowita wartość projektu) (6+7)	w tym:	
					Środki z budżetu krajowego	Środki z budżetu UE
	Program	Regionalny Program Operacyjny Województwa Podlaskiego				
	Działanie	Infrastruktura dla usług użyteczności publicznej				
	Tytuł operacji	Rozwój usług publicznych świadczonych drogą elektroniczną				
	Wydatki razem		<b>75023</b>	<b>73.774,00</b>	<b>63.064,00</b>	<b>10.710,00</b>

	Z tego : 2021		4309	1.538,00	1.538,00	0,00
	2022		4309	4.334,00	4.334,00	0,00
	2023		4309, 4707,4709	67.902,00	57.192,00	10.710,00
Program	Program Operacyjny Polska Cyfrowa na lata 2017-2020					
Działanie	Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia					
Tytuł operacji	Cyfrowa Gmina					
Wydatki razem			<b>75023</b>	<b>106.680,00</b>	<b>0,00</b>	<b>106.680,00</b>
Z tego : 2022			4307	6.680,00	0,00	6.680,00
2023			4217 ,4707	100.000,00	0,00	100.000,00
			<b>RAZEM 2023</b>	<b>167.902,00</b>	<b>57.192,00</b>	<b>110.710,00</b>



**Przychody i rozchody budżetu w 2023 roku**

Lp.		§	Kwota
<b>PRZYCHODY OGÓŁEM:</b>			<b>5.147.521,00</b>
1.	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	<b>952</b>	49.758,00
2.	Nadwyżka z lat ubiegłych	<b>957</b>	4.071.418,00
3.	Przychodami pochodzącymi ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w Ustawie o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałania alkoholizmowi (art. 9 i 18) i dochodów z opłata za koncesje na sprzedaż alkoholu	<b>905</b>	17.410,92
4.	Przychodami pochodzącymi ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu – dodatkowa opłata za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w opakowaniach nieprzekraczających 300 ml na działania mające na celu realizację lokalnej międzysektorowej polityki przeciwdziałania negatywnym skutkom spożywania alkoholu	<b>905</b>	25.732,08
5.	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	<b>906</b>	100.000,00
6.	Wolne środki	<b>950</b>	883.202,00
<b>ROZCHODY OGÓŁEM:</b>			<b>248.800,00</b>
1.	Spłaty pożyczek i kredytów krajowych	<b>992</b>	248.800,00

**Zestawienie planowanych kwot dotacji z budżetu Gminy Wąsosz w roku 2023**

I. Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych							
Lp.	Dział	Rozdział	§	Podmiot dotowany	Dotacja celowa	Dotacja podmiotowa	Dotacja przedmiotowa
1.	921	92116	2480	Gminna Biblioteka Publiczna Gminy Wąsosz	0,00	99.500,00	0,00
2.	921	92109	2480	Gminny Ośrodek Kultury i Sportu w Wąsosz	0,00	323.000,00	0,00
3.	600	60014	6300	Powiat Grajewski	571.589,00	0,00	0,00
4.	754	75495	6700	Powiat Grajewski	9.000,00		
5.	853	85311	2710	Powiat Grajewski (Warsztaty Terapii Zajęciowej)	15.387,00		
				<b>Razem:</b>	<b>595.976,00</b>	<b>422.500,00</b>	<b>0,00</b>
II. Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych							
Lp.	Dział	Rozdział	§	Podmiot dotowany / zadanie	Dotacja celowa	Dotacja podmiotowa	Dotacja przedmiotowa
1.	801	80101	2590	Społeczno- Oświatowe Stowarzyszenie Pomocy Pokrzywdzonym i Niepełnosprawnym Edukator Łomża	0,00	379.890,00	0,00
2.	801	80103	2590	Społeczno- Oświatowe Stowarzyszenie Pomocy Pokrzywdzonym i Niepełnosprawnym Edukator Łomża	0,00	43.000,00	0,00
<b>RAZEM</b>					<b>0,00</b>	<b>422.890,00</b>	<b>0,00</b>

### **Objaśnienia do zmian w budżecie gminy na 2023 rok**

#### **W planie dochodów dokonano zmian polegających na:**

- zwiększono wpływy za wodę zgodnie z podpisanymi umowami z mieszkańcami gminy na zaopatrzenie w wodę i odprowadzenie ścieków,
- dokonano zmian w klasyfikacji budżetowej dotyczącej sprzedaży paliwa stałego w ramach zakupu preferencyjnego zgodnie z obowiązującymi przepisami,
- zwiększono dochody o środki z Rządowego Funduszu Polski Ład zgodnie z podpisaną umową dotyczącą przebudowy dróg gminnych,
- w związku z opublikowaną informacją o wyniku przetargu ustnego nieograniczonego na sprzedaż nieruchomości w miejscowości Kędziorowo zwiększono kwotę o 3.150,00 zgodnie z uzyskaną ceną w przetargu,
- wprowadzono dotację z NFOŚiGW na dofinansowanie realizacji przedsięwzięcia pn. „Budowa energooszczędnego budynku Urzędu Gminy w Wąsoszu” zgodnie z umową dotacji,
- zwiększono dochody w wpływach z podatku: rolnego, leśnego i od nieruchomości zgodnie z zatwierdzonymi decyzjami,
- dostosowano plan dochodów do otrzymanej z Ministerstwa Finansów informacji o ostatecznych kwotach subwencji na rok 2023 dla gminy,
- wprowadzono zmiany w wysokości dotacji celowej na 2023 r. z zakresu wychowania przedszkolnego zgodnie z wytycznymi z Podlaskiego Kuratorium Oświaty,
- zwiększono dochody o środki z PUP zgodnie z podpisanymi umowami w sprawie organizowania i finansowania prac interwencyjnych,
- zwiększono dochody z tytułu opłat za śmieci po uwzględnieniu nowych, ustalonych stawek,
- dostosowano kwoty dotacji celowych z budżetu państwa zgodnie z otrzymaną informacją,

#### **W planie wydatków dokonano zmian polegających na:**

- zmniejszono kwotę środków finansowych na dofinansowanie realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Rozbudowa DP nr 1822B na odcinkach Żebry – Bukowo Duże – Wiązownica, ponieważ zmniejszyły się koszty dotyczące opracowania dokumentacji projektowo – kosztorysowej z kwoty 50.265,00 zł na kwotę 37.207,00 zł,
- zwiększono środki na pomoc finansową z przeznaczeniem na dofinansowanie działalności Warsztatu Terapii Zajęciowej w Grajewie, ponieważ 10 osób z terenu gminy Wąsosz uczęszcza do WTZ,
- zwiększono środki w budżecie na dofinansowanie realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Zakup agregatu prądotwórczego na potrzeby miasta Równe w Ukrainie” zgodnie z otrzymanym wnioskiem,
- dokonano zmian w klasyfikacji budżetowej dotyczącej sprzedaży paliwa stałego w ramach zakupu preferencyjnego zgodnie z obowiązującymi przepisami,
- zmianach w paragrafach w związku z bieżącą działalnością jednostek budżetowych po przeanalizowaniu bieżącego wykonania,
- zmieniono nakłady inwestycyjne związane z:
  - a) przebudową dróg gminnych (przewidywany okres realizacji inwestycji pn. „Przebudowa drogi Ławsk – Ciemianka” to lata 2023-2024, z czego płatność za wykonane prace nastąpi w roku 2024),
  - b) zwiększono środki na zakup kuchenek do nowo wybudowanego budynku mieszkalnego zgodnie z warunkami umowy,

- c) zwiększono środki na wyposażenie nowego budynku Urzędu Gminy Wąsosz,
- d) zwiększono środki na modernizację gospodarki wodno – kanalizacyjnej na terenie gminy Wąsosz zgodnie z zestawieniem rzeczowo – finansowym
- e) zwiększono środki na poprawę efektywności energetycznej zgodnie z wymogami otrzymanego wsparcia z dochodów z tytułu PIT,
- f) zwiększono wydatki na modernizację remizy w Niecikach.

Budżet Gminy Wąsosz zamyka się deficytem w kwocie 4.898.721,00 zł. W budżecie roku 2023 zaangażowano środki dotyczące wsparcia finansowego otrzymanego w latach ubiegłych:

- w zakresie inwestycji wodno-kanalizacyjnych w wysokości 646.823,87 zł.
- z RFRD w wysokości 606.760,00 zł,
- z RFIL w wysokości 815.720,00 zł,
- z BGK w wysokości 456.773,14 zł,
- z dochodów z tytułu PIT na poprawę efektywności energetycznej w wysokości 433.263,00 zł.