

UCHWAŁA NR XXX/281/2023
RADY GMINY WĄSOSZ

z dnia 20 grudnia 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, 572, 1463, 1688) 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 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.¹⁾) Rada Gminy uchwala, co następuje:

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

- 1) zwiększeniu planu dochodów o kwotę – 42.249,00 zł,
- 2) zmniejszeniu planu dochodów o kwotę – 2.065.289,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 1.

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

- 1) zwiększeniu planu wydatków o kwotę – 11.798,00 zł,
- 2) zmniejszeniu planu wydatków o kwotę – 2.414.338,00, zł zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 3. Ustala się dochody budżetu gminy w wysokości - 34.172.915,93 zł, z tego:

- a) dochody bieżące – 20.321.500,55 zł,
- b) dochody majątkowe – 13.851.415,38 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 4. Ustala się wydatki budżetu gminy w wysokości - 36.736.915,93 zł, z tego:

- a) wydatki bieżące - 18.554.575,25 zł,
- b) wydatki majątkowe - 18.182.340,68 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2.

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

§ 6. Deficyt budżetu gminy w wysokości 2.564.000,00 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 – 1.487.897,00 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.

§ 7. Łączną kwotę przychodów budżetu w wysokości - 2.812.800,00 zł oraz łączną kwotę rozchodów budżetu w wysokości - 248.800,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 4.

§ 8. 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,

§ 9. Ustala się:

¹⁾Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, 497, 1273, 1407, 1641 i 1872.

- 1) dochody w kwocie – 48.150,00 zł z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki w kwocie – 62.560,92 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).

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

§ 11. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Wąsosz.

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

Przewodniczący Rady Gminy

Leszek Nieszala

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XXX/281/2023

Rady Gminy Wąsosz

z dnia 20 grudnia 2023 r.

DOCHODY - ZMIANY

Rodzaj: **Własne**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	10 828 676,38	30 530,00	10 859 206,38
	60016		Drogi publiczne gminne	10 828 676,38	30 530,00	10 859 206,38
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	137 340,00	30 530,00	167 870,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	886 912,63	747,00	887 659,63
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	874 912,63	747,00	875 659,63
		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	45 430,00	747,00	46 177,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	3 665 728,00	3 150,00	3 668 878,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	83 004,00	3 150,00	86 154,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	45 000,00	3 150,00	48 150,00
801			Oświata i wychowanie	161 027,00	7 705,00	168 732,00
	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	35 362,00	7 705,00	43 067,00
		0830	Wpływ z usług	0,00	7 705,00	7 705,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 339 467,83	-2 065 289,00	3 274 178,83
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	2 025 000,00	-2 025 000,00	0,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 025 000,00	-2 025 000,00	0,00
	90095		Pozostała działalność	2 052 433,00	-40 289,00	2 012 144,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 052 433,00	-40 289,00	2 012 144,00
Razem:				4 305 203,00	-2 030 862,00	2 282 046,00

Rodzaj: **Zlecone**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
855			Rodzina	1 949 791,40	117,00	1 949 908,40
	85503		Karta Dużej Rodziny	751,00	117,00	868,00

		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	751,00	117,00	868,00
				751,00	117,00	868,00
dochody ogółem:						34 172 915,93
bieżące w tym						20 321 500,55
środki z UE (art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3)						10 710,00
dochody majątkowe w tym:						13 851 415,38
środki z UE (art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3)						708 669,00
dotacje i środki przeznaczone na inwestycje						13 851 415,38

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XXX/281/2023

Rady Gminy Wąsosz

z dnia 20 grudnia 2023 r.

WYDATKI-ZMIANY

Rodzaj: **Własne**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	5 063 559,00	-3 782,00	5 059 777,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	246 320,00	40,00	246 360,00
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	2 560,00	200,00	2 760,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 626,00	-160,00	3 466,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 958 041,00	-2 700,00	2 955 341,00
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	1 978 440,00	-4 000,00	1 974 440,00
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	22 450,00	1 300,00	23 750,00
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	194 996,00	-351,00	194 645,00
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	1 200,00	70,00	1 270,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 030,00	-421,00	1 609,00
	75095		Pozostała działalność	1 512 702,00	-771,00	1 511 931,00
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	13 000,00	180,00	13 180,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 000,00	-951,00	49,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	583 951,00	0,00	583 951,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	563 001,00	0,00	563 001,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	45,00	45,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	8 000,00	-45,00	7 955,00
801			Oświata i wychowanie	6 060 658,03	-147 983,00	5 912 675,03
	80101		Szkoły podstawowe	4 986 355,23	-114 719,00	4 871 636,23
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	116 316,00	-34,00	116 282,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	7 456,00	-1 170,00	6 286,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	2 245 473,00	-113 515,00	2 131 958,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	437 774,85	-30 000,00	407 744,85
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	278 144,00	-30 000,00	248 144,00
	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	157 827,95	-10 000,00	147 827,95
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	75 446,00	-10 000,00	65 446,00
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	262 449,00	4 000,00	266 449,00
		4300	zakup usług pozostałych	28 000,00	4 000,00	32 000,00
	80195		Pozostała działalność	47 293,00	2 736,00	50 029,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	40 693,00	2 736,00	43 429,00
851			Ochrona zdrowia	122 616,00	3 150,00	125 766,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	106 616,00	3 150,00	109 766,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	35 000,00	3 150,00	38 150,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	7 560 559,00	-2 254 042,00	5 306 517,00

	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	2 724 465,00	-2 025 000,00	699 465,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 025 000,00	-2 025 000,00	0,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	249 327,00	-188 753,00	60 574,00
		4300	Zakup usług pozostałych	247 327,00	-188 753,00	58 574,00
	90095		Pozostała działalność	2 508 530,00	-40 289,00	2 468 241,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 052 433,00	-40 289,00	2 012 144,00
Razem:				9 183 594,00	-2 402 657,00	6 780 937,00

Rodzaj: **Zlecone**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
855			Rodzina	1 951 873,03	117,00	1 951 990,03
	85503		Karta Dużej Rodziny	751,00	117,00	868,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	751,00	117,00	868,00
Razem:				751,00	117,00	868,00
wydatki ogółem						36 736 915,93
wydatki bieżące w tym:						18 554 575,25
wydatki jednostek budżetowych						14 685 845,95
wynagrodzenia i skł. od nich naliczone						8 748 592,55
wydatki związane z realizacją zadań statutowych						5 937 253,40
dotacje na zadania bieżące						994 926,46
świadczenia na rzecz osób fizycznych						2 683 366,84
wydatki bieżące na programy z udziałem środków unijnych						125 436,00
wydatki na obsługę długu						65 000,00
wydatki majątkowe w tym:						18 182 340,68
programy z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3						997 418,00
inwestycje i zakupy inwestycyjne						18 182 340,68

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr XXX/281/2023

Rady Gminy Wąsosz

z dnia 20 grudnia 2023 r.

Zadania i wydatki inwestycyjne realizowane w roku 2023

Lp.	Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania inwestycyjnego	Łączne koszty finansowe	Dotychczas poniesione	Rok 2023
1.	600	60016	6060	Zakup równiarki drogowej	22.202,00	22.201,50	22.202,00
2.	600	60014 60016	6050 6050	Przebudowa drogi gminnej nr 104191B Kudłaczewo - Kędziorowo	1.459.577,00	1.459.576,59	151.906,37 1.302.670,63
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	50.000,00
4.	600	60016	6050 6370	Przebudowa drogi Ławsk-Ciemianka	2.022.126,00	43.481,95	45.427,00
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	9.758.995,68	9.758.995,68	537.569,30 9.214.426,38
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	55.000,00
7.	600	60016	6050	Przebudowa drogi gminnej Nr 104189B Sulewo-Kownaty-Białaszewo	3.112.300,00	1.500,00	1.500,00
				Razem			11.380.701,68
8.	700	70005	6060	Zakup działki w miejscowości Żebry	7.500,00	7.250,00	7.500,00
9.	700	70005	6060	Zakup działki w miejscowości Wąsosz	14.500,00	0,00	14.500,00
				Razem			22.000,00
10.	700	70095	6050 6100	Budowa energooszczędnego budynku komunalnego na potrzeby mieszkańców Gminy Wąsosz	2.020.028,00	1.971.962,12	515.951,00 815.720,00

11.	700	70095	6050	Przebudowa budynku po posterunku Policji na cele mieszkaniowe	1.000.000,00	94.066,00	55.000,00
				Razem			1.386.671,00
12.	750	75095	6057 6059	Rozwój e-usług w gminach Związku Gmin Wiejskich Województwa Podlaskiego	218.010,00	0,00	185.308,00 32.702,00
13.	750	75095	6050	Budowa energooszczędnego budynku Urzędu Gminy Wąsosz	5.528.545,00	5.474.191,39	420.000,00
				Razem			638.010,00
14.	801	80101	6050	Modernizacja boiska szkolnego przy Szkole Podstawowej w Sulewie-Kownatach	175.000,00	5.100,00	9.900,00
15.	801	80101	6050	Montaż komina w budynku Szkoły Podstawowej w Ławsku	15.000,00	14.593,50	15.000,00
				Razem			24.900,00
16.	900	90001	6050 6057 6059	Modernizacja gospodarki wodno – kanalizacyjnej na terenie gminy Wąsosz	3.756.833,00	469.000,00	50.000,00 543.000,00 124.890,00
							717.890,00
17.	900	90005	6050	Budowa instalacji fotowoltaicznych	433.263,00	0,00	3.370,00
							3.370,00
18.	900	90015	6050	Budowa i modernizacja oświetlenia ulicznego w gminie Wąsosz	4.568.000,00	472.113,89	450.000,00
				Razem			450.000,00
19.	900	90095	6050 6370	Rewitalizacja zabytkowego układu przestrzennego miejscowości Wąsosz	4.645.000,00	2.538.642,00	456.097,00 2.012.144,00
				Razem			2.468.241,00
20.	921	92109	6050	Modernizacja remizy OSP w Niecikach	35.000,00	31.155,56	35.000,00
				Razem			35.000,00
21.	926	92695	6057 6059	Budowa i modernizacja placów zabaw na terenie gminy Wąsosz	114.022,00	114.021,65	70.176,00 41.342,00
							111.518,00
OGÓLEM							17.238.301,68

Załącznik Nr 4 do uchwały Nr XXX/281/2023

Rady Gminy Wąsosz

z dnia 20 grudnia 2023 r.

Przychody i rozchody budżetu w 2023 roku

Lp.		§	Kwota
PRZYCHODY OGÓŁEM:			2.812.800,00
1.	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	952	49.758,00
2.	Nadwyżka z lat ubiegłych	957	1.736.697,00
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	905	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	905	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	906	100.000,00
6.	Wolne środki	950	883.202,00
ROZCHODY OGÓŁEM:			248.800,00
1.	Spłaty pożyczek i kredytów krajowych	992	248.800,00

Załącznik Nr 5 do uchwały Nr XXX/281/2023

Rady Gminy Wąsosz

z dnia 20 grudnia 2023 r.

Objaśnienia do zmian w budżecie gminy na 2023 rok

W planie dochodów dokonano zmian polegających na:

- zwiększeniu planu dochodów o wpływy z najmu mieszkań w oddanym do użytku budynku mieszkalnym z lokalami mieszkalnymi komunalnymi,
- zwiększeniu planu dochodów o wpływy z opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowym (otwarcie nowego punktu w miesiącu grudniu),
- zwiększeniu planu dochodów o wpływy z opłaty za wychowanie przedszkolne za dzieci z terenu innej gminy, które uczęszczają do punktów przedszkolnych przy szkołach podstawowych na terenie gminy Wąsosz,
- dostosowaniu planu dochodów do kwoty dofinansowania zadania remontowego pn. „ Remont drogi od drogi powiatowej do miejscowości Szymany” – zgodnie z umową (środki RFRD),
- zwiększeniu dochodów zgodnie z decyzją Wojewody Podlaskiego na realizację zadania związanego z przyznaniem Karty Dużej Rodziny,
- zmniejszeniu planu dochodów o środki z Rządowego Funduszu Polski Ład dotyczących realizacji zadania pn. „ Budowa i modernizacja oświetlenia ulicznego w gminie Wąsosz”, w związku z opóźnieniem prac ze strony wykonawcy i trudnościami związanymi z dostępem do materiałów (lampy LED),
- zmniejszeniu planu dochodów o środki z Rządowego Funduszu Polski Ład dotyczących realizacji zadania pn. „ Rewitalizacja zabytkowego układu przestrzennego miejscowości Wąsosz” w związku ze złożonym przez gminę wnioskiem o wypłatę środków z promesy po zakończeniu etapu prac w ramach inwestycji zgodnie z protokołem częściowym odbioru robót i złożoną dokumentacją przez wykonawcę.

W planie wydatków dokonano zmian polegających na :

- dokonano zmian w planie wydatków zgodnie z analizą stopnia zaangażowania wydatków i przewidywanym wykonaniem,
- zwiększeniu wydatków o środki wynikające z decyzji Wojewody Podlaskiego na realizację zadania związanego z przyznaniem Karty Dużej Rodziny,
- zmniejszeniu planu wydatków związanych z realizacją przedsięwzięcia w zakresie zbierania, transportu oraz unieszkodliwiania odpadów zawierających azbest ponieważ wykonawca rozpoczął prace w miesiącu grudniu a planowany termin zakończenia realizacji zadania to miesiąc styczeń 2024 r.,
- zmniejszeniu planu wydatków o środki z Rządowego Funduszu Polski Ład dotyczących realizacji zadania pn. „ Budowa i modernizacja oświetlenia ulicznego w gminie Wąsosz”, w związku z opóźnieniem prac ze strony wykonawcy i trudnościami związanymi z dostępem do materiałów (lampy LED),
- zmniejszeniu planu wydatków o środki z Rządowego Funduszu Polski Ład dotyczących realizacji zadania pn. „ Rewitalizacja zabytkowego układu przestrzennego miejscowości Wąsosz” w związku ze złożonym przez gminę wnioskiem o wypłatę środków z promesy po zakończeniu etapu prac w ramach inwestycji zgodnie z protokołem częściowym odbioru robót i złożoną dokumentacją przez wykonawcę.

Budżet Gminy Wąsosz zamyka się deficytem w kwocie 2.564.000,00 zł. W budżecie roku 2023 zaangażowano środki dotyczące wsparcia finansowego otrzymanego w latach ubiegłych:

- w zakresie inwestycji wodno-kanalizacyjnych w wysokości 124.890,00 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 3.370,00 zł.