

Uchwała Nr XXXII/261/2021

Rady Gminy Przasnysz

z dnia 19 listopada 2021 r.

w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Przasnysz na rok 2021

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, art. 51 ust.1, art. 61, ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2021 r. poz. 1372), art. 211, art. 212 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) **Rada Gminy uchwala, co następuje:**

§ 1

1. Wprowadza się zmiany w planie dochodów budżetu gminy na 2021 rok, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

Zwiększa się dochody budżetu gminy na 2021 rok o kwotę 1.837.108,00 zł.

2. Plan dochodów budżetu gminy ogółem wynosi **41.149.456,78 zł**, w tym:

- 1) dochody bieżące w kwocie 35.864.992,19 zł,
- 2) dochody majątkowe w kwocie 5.284.464,59 zł.

§ 2

1. Wprowadza się zmiany w planie wydatków budżetu gminy na 2021 rok, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

Zwiększa się wydatki budżetu gminy na 2021 rok o kwotę 182.595,00 zł.

2. Plan wydatków budżetu gminy ogółem wynosi **39.396.232,06 zł**, w tym:

- 1) wydatki bieżące w kwocie 33.858.769,15 zł,
- 2) wydatki majątkowe w kwocie 5.537.462,91 zł.

§ 3

1. Ustala się nadwyżkę budżetu gminy w wysokości **1.753.224,72 zł**, z przeznaczeniem na:

- 1) planowaną spłatę rat pożyczek w kwocie 675.600,00 zł,
- 2) wykupu innych papierów wartościowych (obligacji) w kwocie 650.000,00 zł,

3) przelewy na rachunki lokat - 427.624,72 zł.

2. Ustala się przychody budżetu gminy w kwocie **2.571.433,28 zł** oraz rozchody budżetu w kwocie **4.324.658,00 zł** zgodnie z **załącznikiem nr 3** do niniejszej uchwały.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, obowiązuje w roku budżetowym 2021 i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Mazowieckiego oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Przasnysz

Dariusz Jankowski

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr XXIII/261/2021
Rady Gminy Przasnysz
z dnia 19 listopada 2021 r.

Zmiany w planie dochodów budżetowych na 2021 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
700			Gospodarka gruntami i nieruchomościami	84 632,00	-5 000,00	79 632,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	84 632,00	-5 000,00	79 632,00
		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	64 000,00	-5 000,00	59 000,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	1 317 826,00	-52 700,00	1 265 126,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 317 826,00	-52 700,00	1 265 126,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 047 000,00	-52 000,00	995 000,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	9 000,00	-700,00	8 300,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	210 000,00	-7 500,00	202 500,00
		0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	10 000,00	-7 500,00	2 500,00
758			Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	1 912 308,00	1 912 308,00	1 912 308,00
	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	0,00	1 912 308,00	1 912 308,00
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	0,00	613 250,00	613 250,00

		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	1 299 058,00	1 299 058,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	11 000,00	-10 000,00	1 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	11 000,00	-10 000,00	1 000,00
			Razem:	39 312 348,78	1 837 108,00	41 149 456,78

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Przasnysz

Dariusz Dankowski

**Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr XXII/261/2021
Rady Gminy Przasnysz
z dnia 19 listopada 2021 r.**

Zmiany w planie wydatków budżetowych na 2021 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Gmina i budżet publiczny	3 885 718,34	192 695,00	4 078 413,34
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	163 000,00	45 000,00	208 000,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	150 000,00	45 000,00	195 000,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 433 741,34	107 595,00	3 541 336,34
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 750 000,00	90 000,00	1 840 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	348 575,00	15 390,00	363 965,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	49 942,00	2 205,00	52 147,00
	75095		Pozostała działalność	109 605,00	30 000,00	139 605,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	65 000,00	30 000,00	95 000,00
852			Pomoc społeczna	1 109 236,00	-3 690,00	1 105 546,00
	85202		Domy pomocy społecznej	249 189,00	-3 690,00	245 499,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	249 189,00	-3 690,00	245 499,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	50 870,00	-1 000,00	49 870,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	-1 000,00	2 000,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	611 236,00	-14 836,00	596 400,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	382 155,00	-3 995,00	378 160,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	27 923,00	-578,00	27 345,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	9 357,00	-490,00	8 867,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	11 621,00	-2 361,00	9 260,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19 133,00	-2 000,00	17 133,00
		4270	Zakup usług remontowych	3 000,00	-1 000,00	2 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	4 000,00	-1 000,00	3 000,00

		4430	Różne opłaty i składki	1 700,00	-1 000,00	700,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	12 144,00	-1 000,00	11 144,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	11 913,00	-1 000,00	10 913,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	412,00	-412,00	0,00
85228			Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	8 908,00	-1 995,00	6 913,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 289,00	-283,00	1 006,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	83,00	-40,00	43,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 485,00	-1 647,00	5 838,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	51,00	-25,00	26,00
85230			Pomoc w zakresie dożywiania	87 178,00	-5 320,00	81 858,00
		3110	Świadczenia społeczne	87 178,00	-5 320,00	81 858,00
855			Razem:	12 087 459,00	-26 831,00	12 060 628,00
85502			Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 479 907,00	-1 299,00	3 478 608,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 993,00	-249,00	1 744,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	500,00	-500,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 249,00	-550,00	699,00
85504			Wspieranie rodziny	22 296,00	-2 860,00	19 436,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 297,00	-2 297,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	327,00	-327,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	17 660,00	-35,00	17 625,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	201,00	-201,00	0,00
85508			Rodziny zastępcze	46 450,00	31 000,00	77 450,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	46 450,00	31 000,00	77 450,00
			Razem:	39 213 637,06	182 595,00	39 396 232,06

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Przasnysz

Dariusz Jankowski

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr XXXII/261/2021
Rady Gminy Przasnysz
z dnia 19 listopada 2021 r.

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU W 2021 R.

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota 2021 r.
1	2	3	4
1	Dochody		41.149.456,78
2	Wydatki		39.396.232,06
3	Wynik budżetu		1.753.224,72
	Przychody ogółem		2.571.433,28
1.	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	§ 952	
2.	Przychody z zaciągniętych pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	§ 903	
3.	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	§905	1.105.109,72
4.	Przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych	§ 951	
5.	Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych	§ 957	
6.	Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych (obligacji)	§931	
7.	Wolne środki, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy	§ 950	1.466.323,56
	Rozchody ogółem		4.324.658,00
1.	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	§ 992	675.600,00
2.	Spłaty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	§ 963	
3.	Udzielone pożyczki i kredyty	§ 991	
4.	Przelewy na rachunki lokat	§ 994	2.999.058,00
5.	Wykup innych papierów wartościowych (obligacji)	§ 982	650.000,00
6.	Rozchody z tytułu innych rozliczeń krajowych	§ 995	

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Przasnysz

Dariusz Jankowski

Uzasadnienie
do zmiany uchwały budżetowej Gminy Przasnysz na rok 2021

W dziale 700 - Gospodarka mieszkaniowa

Zmniejsza się planowane dochody bieżące o kwotę 5.000,00 zł z tytułu wpływów z najmu i dzierżawy składników majątkowych.

W dziale 750 - Administracja publiczna

Zwiększa się planowane wydatki w kwocie 182.595,00 zł, w tym:

- 45.000,00 zł - na wypłatę diet radnym Gminy Przasnysz,
- 30.000,00 zł - na wypłatę diet sołtysom za udział w sesjach Rady Gminy,
- 107.595,00 zł - na wypłatę wynagrodzeń wraz z pochodnymi dla pracowników urzędu.

W dziale 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

Zmniejsza się planowane dochody o kwotę 60.200,00 zł, w tym:

- 52.000,00 zł - z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych,
- 700,00 zł - z tytułu podatku rolnego od osób prawnych,
- 7.500,00 zł - z tytułu opłaty eksploatacyjnej.

W dziale 758 - Różne rozliczenia

1. Na podstawie pisma Ministra Finansów Nr ST.3.4751.5.2021 z dnia 29 października 2021 r. zwiększa się planowane dochody o kwotę 591.878,00 zł z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej.
2. Na podstawie pisma Ministra Finansów Nr ST.3.4751.7.2021 z dnia 9 listopada 2021 r. zwiększa się planowane dochody o kwotę 21.372,00 zł ze środków rezerwy subwencji ogólnej, o której mowa w art. 36 ust. 4 pkt 1 ustawy o dochodach jednostki samorządu terytorialnego.
3. Na podstawie pisma Ministra Finansów Nr ST.3.4751.6.202.K z dnia 15 listopada 2021 r. zwiększa się planowane dochody o kwotę 1.299.058,00 zł z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej, z przeznaczeniem na wsparcie finansów inwestycji w zakresie kanalizacji w latach 2021-2024.

4. Zmniejsza się planowane dochody o kwotę 10.000,00 zł z tytułu odsetek naliczanych przez bank od środków na rachunku budżetu.

W dziale 852 - Pomoc społeczna

Zmniejsza się planowane wydatki o kwotę 26.841,00 zł na realizację zadań bieżących w zakresie pomocy społecznej.

W dziale 855 – Rodzina

Zmniejsza się planowane wydatki o kwotę 4.159,00 zł, w tym:

- 1.299,00 zł na świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego,
- 2.860,00 zł – na realizację zadania z zakresu „Wspieranie rodziny”.

Zwiększa się planowane wydatki o kwotę 31.000,00 zł na realizację zadań w zakresie „Rodziny zastępcze”.

Zmniejsza się rozdysponowanie wolnych środków, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych o kwotę 355.455,00 zł.

Plan przychodów na 2021 rok kształtuje się na poziomie 2.571.433,28 zł jako źródła ich pozyskania wskazuje się:

- 1) wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 1.466.323,56 zł,
- 2) przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 1.105.109,72 zł, w tym:
 - a) środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych zgromadzone na wyodrębnionym rachunku bankowym (I tura) w kwocie 1.017.916,10 zł,
 - b) niewykorzystane w roku 2020 środki z tytułu opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 19.944,57 zł,

c) niewykorzystane w roku 2020 środki z tytułu opłaty określonej w ustawie o utrzymaniu czystości i porządku w gminie tzw. „opłaty śmieciowej” w kwocie 67.249,05 zł.

Zwiększa się w 2021 roku planowane rozchody tytułem przelewy na rachunki lokat o kwotę 1.299.058,00 zł.

Plan rozchodów na 2021 rok kształtuje się na poziomie 4.324.658,00 zł.

Rozchody budżetu Gminy Przasnysz obejmują:

- 1) zobowiązania z tytułu przypadających do spłaty w roku 2021 pożyczek oraz wykupu obligacji komunalnych – 1.325.600,00 zł,
- 2) przelewy na rachunki lokat – 2.999.058,00 zł, w tym:
 - a) 1.700.000,00 zł - środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych zgromadzone na wyodrębnionym rachunku bankowym na dofinansowanie realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Bartniki i Wandolin – etap I wraz z wyposażeniem stacji uzdatniania wody na terenie Gminy Przasnysz” planowanego do realizacji w 2022 roku,
 - b) 1.299.058,00 zł – środki z uzupełnienia subwencji ogólnej, z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji.

**PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Przasnysz**

Dariusz Jankowski