

UCHWAŁA NR XXIV. .2020
RADY MIEJSKIEJ W ZABŁUDOWIE

z dnia 12 listopada 2020 r.

w sprawie zmian w budżecie Gminy Zabłudów na 2020 rok

Na podstawie art.18 ust.2 pkt. 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2020 poz. 713, poz. 1378 oraz art. 211, art. 212 i art. 258 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869, poz. 1622, poz. 1649, poz. 2020, z 2020 r. poz. 284, poz.374, poz. 568, poz. 695, poz. 1175), uchwała się, co następuje:

§ 1. Dokonać zmniejszenia dochodów budżetowych o kwotę 774.800,00 zł

2. Dokonać zwiększenia dochodów budżetowych o kwotę **912.467,00 zł**

3. Dokonać zmniejszenia wydatków budżetowych o kwotę **476.443,00 zł**

4. Dokonać zwiększenia wydatków budżetowych o kwotę **639.110,00 zł**

5. Powyższych zmian budżetu dokonano zgodnie z tabelą Nr 1 i 2 wraz z uzasadnieniem zmian do niniejszej uchwały stanowiącym Załącznik Nr 3.

§ 2. Plan budżetu po zmianach wynosi :

1. Dochody budżetu gminy w wysokości – **54.090.240,98 zł, z tego:**

a) dochody bieżące 44.661.600,98 zł

b) dochody majątkowe 9.428.640,00 zł

szczegółowy plan dochodów określa Załącznik Nr 1.

2. Wydatki budżetu gminy w wysokości – **60.747.950,98 zł, z tego:**

a) wydatki bieżące 42.940.853,98 zł

b) wydatki majątkowe 17.807.097,00 zł

§ 3. Deficyt budżetu gminy w wysokości 6.657.710 zł, zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

1) zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie - 1.810.000 zł.

2) wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie- 4.694.901 zł

3) przychodami pochodzącymi ze szczególnych zasad wykonywania budżetu określonych w ustawie z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi w kwocie-15.000 zł

4) przychodami pochodzącymi ze szczególnych zasad wykonywania budżetu określonych w ustawie z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach w kwocie- 137.809 zł

§ 4. Dokonuje się zmiany załączników Nr 1, 2, 3 i 6 do Uchwały Nr XIV/102/2019 Rady Miejskiej w Zabłudowie z dnia 30 grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Zabłudów na 2020 rok.

1 Wykaz zadań inwestycyjnych i środków na ich realizację w 2020 r. otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 4 do niniejszej uchwały.

- 2 Wykaz dotacji udzielonych z budżetu podmiotom należącym i nienależącym do sektora finansów publicznych otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 5.

§ 5. 1. Paragraf 7. ust. 4. Uchwały Nr XIV/102/2019 Rady Miejskiej w Zabłudowie z dnia 30 grudnia 2019 r. otrzymuje brzmienie, ustala się dochody w kwocie 1.740.000 zł z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami, które przeznacza się na wydatki związane z pokryciem kosztów systemu gospodarowania odpadami, zgodnie z art.6r ust. 2 ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach.

2. Paragraf 7. ust. 1. Uchwały Nr XIV/102/2019 Rady Miejskiej w Zabłudowie z dnia 30 grudnia 2019 r. otrzymuje brzmienie, ustala się dochody w kwocie 135.138 zł z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki w kwocie 143.138 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID19.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Zabłudowa.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Podlaskiego.

Uzasadnienie do Uchwały Rady Miejskiej w Zabłudowie w sprawie zmian w budżecie Gminy Zabłudów na 2020 rok

DOCHODY

Zmiana dochodów bieżących, podyktowana jest w szczególności:

1. Zmiany planu w Dz. 010 *Rolnictwo i łowiectwo*, Dz. 020 *Leśnictwo*, Dz. 700 *Gospodarka mieszkaniowa*, Dz. 750 *Administracja publiczna* i w Dz. 900 *Gospodarka komunalna i ochrona środowiska* wynikają z bieżącej analizy realizowanych dochodów za okres 10 miesięcy 2020 roku.
2. Obniżenie planu dochodów o kwotę 350.000 zł w Rozdz. 75412 *Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa* podyktowane jest refundacją wydatków poniesionych w 2020 roku w ramach projektu „Wzmocnienie administracji publicznej i współpracy na rzecz poprawy bezpiecznego środowiska LT-PL”.
3. Wzrost planu dochodów w Dz. 756 *Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej* oraz wydatki związane z ich poborem o kwotę 643.467 zł oraz obniżenie o kwotę 153.800 zł w Dz. 758 *Różne rozliczenia* wynika z wykonania dochodów za okres trzech kwartałów, co pozwala określić wysokość dochodów zrealizowanych do końca roku.
4. Obniżenie planu dochodów w oświacie o kwotę 49.000 zł jest w szczególności spowodowane zdalnym nauczaniem w wyniku czego dzieci nie uczęszczały do przedszkola i nie korzystały ze stołówki szkolnej, a pomieszczenia sali gimnastycznej z powodu pandemii nie były wynajmowane.
5. Zmiany w zakresie wysokości planowanych dochodów jak i wydatków w Dz. 852 *Pomoc społeczna* i Dz. 855 *Rodzina* zostały wprowadzone na wniosek kierownika jednostki.
6. Obniżenie wysokości planu dochodów majątkowych tylko o 17.000 zł jest podyktowane sprzedażą jednej działki na terenach inwestycyjnych (zakładano sprzedaż wszystkich działek) oraz zwiększeniem planu w zakresie sprzedaży nieruchomości na terenach wiejskich.

WYDATKI

W zakresie zmiany wydatków majątkowych nastąpił wzrost planu o kwotę 500 zł, na co złożyły się następujące zmiany:

1. Zmiana planu w Dz. 600 *Transport i łączność* o kwotę 99.500 zł wynika z możliwości obniżenia o kwotę 12.500 zł pozostałą z montażu wiat przystankowych Ponadto w związku z rozstrzygnięciem przetargu na modernizację odcinka drogi wewnętrznej Halickie – Solniczki obniżono plan o kwotę 87.000 zł.
2. Zwiększono plan wydatków majątkowych w Dz. 700 *Gospodarka mieszkaniowa* o kwotę 55.000 zł w związku z wypłatą odszkodowań za przejęte grunty pod budowę drogi gminnej nr 106863B Zabłudów – Kudrycze.
3. W związku z faktem zebrania przez strażaków jednostek OSP na terenie Gminy Zabłudów środków własnych na zakup samochodu bojowego obniżono dotację z

budżetu gminy o kwotę 30.000 zł. W budżecie gminy zaplanowano również kwotę 50.000 zł na ratę średniego samochodu dla OSP w Rybołach, pozostała kwota 200.000 zł zostanie ujęta w WPF na 2021 rok

4. Na podstawie zapytań ofertowych na budowę ogrodzenia przy Szkole Podstawowej w Rafałowce wydatek na zakup materiałów i wykonanie obniżono o kwotę 3.000 zł.
5. W rozdz. 85203 *Ośrodki wsparcia* zwiększono plan o kwotę 11.000 zł z przeznaczeniem na odłącznie sieci wodociągowej obsługującej budynek mieszkalny w Krynickich i ŚDS.
6. W Rozdz. 92605 *Zadania w zakresie kultury fizycznej* dokonano przesunięć środków z wydatków bieżących na wydatki majątkowe w kwocie 17.000 zł z przeznaczeniem na wydatki realizowane w ramach funduszy sołeckich.

Ponadto w zakresie wydatków bieżących na podstawie bieżącej analizy dokonano przesunięć w Dz. 010 *Rolnictwo i łowiectwo*, Dz. 600 *Transport i łączność*, Dz. 710 *Działalność usługowa*, Dz. 750 *Administracja publiczna* i Dz. 900 *Gospodarka komunalna i ochrona środowiska*. Obniżono i zwiększono wysokość planu do potrzeb już dokonanych wydatków.

W ramach wydatków na działalność jednostek OSP wprowadzono dotacje celową w kwocie 17.000 zł na wniosek jednostki w Folwarkach Wielkich, która deklaruje dodatkowo środki własne w wysokości 19.500 zł z przeznaczeniem na dokończenie remontu budynku. Ponadto jednostka OSP w Ciełuszkach wystąpiła o środki w wysokości 2.515,84 zł na zakup materiałów na wymianę pokrycia dachu, deklarując wykład własny w postaci usługi pokrycia w czynnie społecznym.

W związku ze spadkiem w 2020 roku wysokości oprocentowania zaciągniętych kredytów obniżono plan w tym zakresie o kwotę 100.000 zł.

Po dokonanej analizie przez Centrum Usług Wspólnych wydatków na wynagrodzenia w szkołach należało zwiększyć plan w tym zakresie o kwotę 79.000 zł.

Na podstawie wpłat za koncesje na sprzedaż alkoholu zwiększono plan dochodów i wydatków o kwotę 18.640 zł oraz wydatki o 10.000 zł ponieważ błędnie została zdjęta kwota 10.000 zł w Uchwale Nr XX/141/2020 z dnia 31 lipca 2020 r.

Na wniosek kierownika MOPS zwiększono plan na zakup usług opiekuńczych o kwotę 45.000 zł oraz o 5.000 zł udział własny na realizację nowego programu rządowego.

Wszystkie zamiany zarówno dochodów jak i wydatków są niezbędne do zrównoważenia budżetu i nie zaciągania dodatkowych kredytów wynikających zarówno ze zwiększenia wydatków jak i obniżenia planowanych dochodów.

W związku z powyższym dokonuje się zmian załącznika Nr 4 „Wykaz zadań inwestycyjnych i źródła ich finansowania w 2020 roku” i załącznika Nr 5 „Dotacje udzielane z budżetu gminy podmiotom należącym i nienależącym do sektora finansów publicznych”.

Powyższe zmiany zarówno w zakresie dochodów jak wydatków majątkowych i bieżących nie przyczyniły się do zwiększenia deficytu budżetu gminy na 2020 rok. Jednak z uwagi na fakt, iż część inwestycji przeniesiono na 2021 rok i umieszczono w załączniku „Przedsięwzięć” konieczna jest również zmiana uchwała organu stanowiącego WPF Gminy Zabłudów.