

UCHWAŁA Nr XXVIII/174/2021
RADY GMINY BOROWIE
z dnia 25 marca 2021 roku

w sprawie zmian w budżecie Gminy Borowie na 2021 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2020 r. poz. 713 z późn. zm.), art. 211 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2021 r. poz. 305) **Rada Gminy Borowie uchwala, co następuje:**

§ 1

1. Dokonuje się zmian w planie dochodów budżetu gminy Borowie - zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Dokonuje się zmian w planie wydatków budżetu gminy Borowie - zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2

- | | |
|--------------------------------------|-------------------------|
| 1. Dochody ogółem po zmianie wynoszą | <u>26 645 113,00 zł</u> |
| w tym: | |
| a) dochody bieżące | 26 477 113,00 zł |
| b) dochody majątkowe | 168 000,00 zł |
| 2. Wydatki ogółem po zmianie wynoszą | <u>28 345 082,25 zł</u> |
| w tym: | |
| a) wydatki bieżące | 22 324 929,90 zł |
| b) wydatki majątkowe | 6 020 152,35 zł. |

§ 3

W wyniku zmian wprowadzonych niniejszą uchwałą zwiększa się deficyt budżetu o kwotę 40 000,00 zł, tj. do kwoty 1 699 969,25 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

- a) 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 1 699 969,25 zł.

§ 4

1. Zmniejsza się plan rozchodów budżetu o kwotę 40 000,00 zł tj. do kwoty 1 300 030,75 zł, z następujących tytułów;
 - a) spłaty otrzymanych pożyczek z WFOŚ i GW w kwocie 400 030,75 zł,
 - b) wykup obligacji komunalnych w kwocie 900 000,00 zł.

2. Aktualny plan przychodów i rozchodów budżetu określa załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 5

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Borowie.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCA
RADY GMINY
szau
Alicja Szanajska

UZASADNIENIE
do UCHWAŁY nr XXVIII/174/2021
RADY GMINY BOROWIE
z dnia 25 marca 2021 roku

Zmniejszenia planu dochodów w dziale 758 Różne rozliczenia o kwotę 27 153,00 zł dokonuje się na podstawie pisma Ministra Finansów nr ST3.4750.2.2021 określającego ostateczne kwoty subwencji ogólnej, w tym subwencji oświatowej.

Po stronie wydatków zmniejszenia o ww. kwotę dokonuje się w dziale 801 Oświata i wychowanie w rozdziale 80101.

Zmiany w planach dochodów w dziale 801 Oświata i wychowanie dotyczą dostosowania planów do przewidywanego wykonania.

Zwiększenie planu dochodów i wydatków w dziale 852 Pomoc społeczna o kwotę 6 489,00 zł dotyczy otrzymanego wsparcia finansowego ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na realizację Programu „Wspieraj seniora”.

Pozostałych zmian w planach wydatków w wymienionym dziale, dokonuje się na wniosek kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej.

W dziale 855 Rodzina zwiększenie planu dochodów i wydatków o kwotę 3 500,00 zł dotyczy zwrotów dokonywanych przez świadczeniobiorców nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych za lata ubiegłe wraz z odsetkami.

W dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska zwiększenie planu dochodów i wydatków o kwotę 16 927,00 zł dotyczy dotacji z WFOŚ i GW na realizację zadania „Usuwanie odpadów z folii rolniczych, siatki i sznurka do owijania balotów, opakowań po nawozach i typu Big Bag”.

W dziale 926 Kultura fizyczna zwiększenie planu dochodów i wydatków o kwotę 500,00 zł dotyczy otrzymanej darowizny na organizację Ligii Bowlingowej.

Poza ww. zmianami w związku z podpisaną w dniu 18 lutego 2021 r. z WFOŚ i GW w Warszawie umową w sprawie warunkowego umorzenia pożyczki zaciągniętej w dniu 15.05.2015 roku na finansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Budowa sieci wodociągowej w m. Borowie- osiedle za szkołą”, zmniejsza się plan rozchodów budżetu na 2021 rok o kwotę 40 000,00 zł oraz zwiększa się deficyt budżetu o kwotę 40 000,00 zł.

Łączna kwota umorzenia pożyczki wynosi 69 874,80 zł. Zgodnie z warunkami umorzenia pożyczek zaciągniętych w WFOŚ i GW, umorzeniu podlegają ostatnie raty z harmonogramu spłat. W tym przypadku na rok 2021 r. przypada 40 000,00 zł, które były planowane w kwocie rozchodów budżetu.

W wyniku zmniejszenia kwoty rozchodów, zwiększa się plan wydatków o kwotę 20 000,00 zł w dziale 600 Transport i łączność oraz o 20 000,00 zł w dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa.

Zwiększa się tym samym deficyt budżetu o 40 000,00 zł tj. do kwoty 1 699 969,25 zł.

Źródłem finansowania deficytu są przychody budżetu pochodzące ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych otrzymane w 2020 roku w kwocie 3 000 000,00 zł.

Rozchody po zmianach będą wynosić 1 300 030,75 zł. Rozchody nie będą spłacane ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych stanowiących przychody budżetu lecz bezpośrednio z dochodów własnych.

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXVIII/174/2021 Rady Gminy Borowie z dnia 25 marca 2021 roku

PLAN DOCHODÓW BUDŻETU GMINY BOROWIE NA 2021 ROK

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
758			Różne rozliczenia	9 638 832.00	-27 153.00	9 611 679.00
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	5 572 870.00	-27 153.00	5 545 717.00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	5 572 870.00	-27 153.00	5 545 717.00
801			Oświata i wychowanie	352 957.00	0.00	352 957.00
	80104		Przedszkola	349 657.00	0.00	349 657.00
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	47 420.00	93.00	47 513.00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	4 870.00	-93.00	4 777.00
852			Pomoc społeczna	213 330.00	6 489.00	219 819.00
	85295		Pozostała działalność	0.00	6 489.00	6 489.00
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0.00	6 489.00	6 489.00
855			Rodzina	8 117 084.00	3 500.00	8 120 584.00
	85501		Świadczenie wychowawcze	5 973 500.00	3 500.00	5 977 000.00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	500.00	1 500.00	2 000.00
		2910	Wpływy ze zwrotów 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	5 000.00	2 000.00	7 000.00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	955 684.00	16 927.00	972 611.00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	6 000.00	16 927.00	22 927.00
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0.00	16 927.00	16 927.00
926			Kultura fizyczna	79 100.00	500.00	79 600.00
	92601		Obiekty sportowe	79 100.00	500.00	79 600.00
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0.00	500.00	500.00
Razem:				26 644 850.00	263.00	26 645 113.00

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXVIII/174/2021 Rady Gminy Borowie z dnia 25 marca 2021 roku

PLAN WYDATKÓW BUDŻETU GMINY BOROWIE NA 2021 ROK

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	845 200.35	20 000.00	865 200.35
	60016		Drogi publiczne gminne	845 200.35	20 000.00	865 200.35
		4270	Zakup usług remontowych	38 525.12	10 000.00	48 525.12
		4300	Zakup usług pozostałych	40 000.00	10 000.00	50 000.00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	255 588.45	20 000.00	275 588.45
	75412		Ochotnicze straże pożarne	249 588.45	20 000.00	269 588.45
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	32 000.00	10 000.00	42 000.00
		4270	Zakup usług remontowych	65 198.45	10 000.00	75 198.45
801			Oświata i wychowanie	7 863 333.83	-27 153.00	7 836 180.83
	80101		Szkoły podstawowe	5 164 462.33	-27 153.00	5 137 309.33
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 979 656.32	-19 656.32	2 960 000.00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	576 412.00	-4 412.00	572 000.00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	70 000.00	-2 000.00	68 000.00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	29 683.20	-789.74	28 893.46
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	44 694.94	-294.94	44 400.00
852			Pomoc społeczna	624 383.04	6 489.00	630 872.04
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	5 500.00	-620.00	4 880.00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	5 500.00	-620.00	4 880.00
	85216		Zasiłki stałe	46 000.00	0.00	46 000.00
		3110	Świadczenia społeczne	46 000.00	-120.00	45 880.00
		4300	Zakup usług pozostałych	0.00	120.00	120.00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	328 693.04	11 660.00	340 353.04
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	203 319.00	11 660.00	214 979.00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	63 990.00	-11 140.00	52 850.00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	43 590.00	-11 660.00	31 930.00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	0.00	120.00	120.00
		4410	Podróże służbowe krajowe	0.00	400.00	400.00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	65 000.00	100.00	65 100.00
		4300	Zakup usług pozostałych	34 000.00	100.00	34 100.00

	85295		Pozostała działalność	0.00	6 489.00	6 489.00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0.00	5 390.44	5 390.44
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0.00	966.50	966.50
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0.00	132.06	132.06
855			Rodzina	8 180 084.00	3 500.00	8 183 584.00
	85501		Świadczenie wychowawcze	5 973 500.00	3 500.00	5 977 000.00
		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	5 000.00	2 000.00	7 000.00
		4580	Pozostałe odsetki	500.00	1 500.00	2 000.00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 423 326.36	16 927.00	1 440 253.36
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	25 500.00	16 927.00	42 427.00
		4300	Zakup usług pozostałych	19 000.00	16 927.00	35 927.00
926			Kultura fizyczna	212 793.34	500.00	213 293.34
	92601		Obiekty sportowe	188 293.34	500.00	188 793.34
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 500.00	500.00	11 000.00
Razem:				28 304 819.25	40 263.00	28 345 082.25

Przychody i rozchody budżetu w 2021 roku

w złotych

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota w 2021 r
1	2	3	4
1.	Dochody		26 645 113.00
2.	Wydatki		28 345 082.25
3.	Wynik budżetu		-1 699 969.25
Przychody ogółem:			3 000 000.00
1.	Kredyty	§ 952	0.00
2.	Pożyczki	§ 952	0.00
3.	Pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 903	0.00
4.	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	3 000 000.00
5.	Spląty pożyczek udzielonych	§ 951	0.00
6.	Prywatyzacja majątku jst	§ 944	0.00
7.	Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych	§ 957	0.00
8.	Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych	§ 931	0.00
9.	Inne źródła (wolne środki)	§ 950	0.00
Rozchody ogółem:			1 300 030.75
1.	Spląty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 963	0.00
2.	Wykup innych papierów wartościowych	§ 982	900 000.00
3.	Udzielone pożyczki i kredyty	§ 991	0.00
4.	Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	§ 992	400 030.75
5.	Przelewy na rachunki lokat	§ 994	0.00
6.	Rozchody z tytułu innych rozliczeń krajowych	§ 995	0.00

PRZEWODNICZĄCA
RADY GMINY
Alicja Szanawska