



# DZIENNIK URZĘDOWY

## WOJEWÓDZTWA PODLASKIEGO

---

Białystok, dnia 10 stycznia 2020 r.

Poz. 291

### UCHWAŁA NR X/77/2019 RADY GMINY SZYPLISZKI

z dnia 29 listopada 2019 r.

#### w sprawie zmian w budżecie gminy na 2019 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (j.t.: Dz. U. z 2019 r. poz. 506 z późn. zm.) oraz art. 212 i 264 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (j.t.: Dz. U. z 2019 r., poz. 869 z późn. zm.) Rada Gminy uchwala, co następuje:

**§ 1.** Dokonuje się zmian w planie dochodów budżetowych - zgodnie z TABELĄ NR 1 (stanowiącą załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały)

- Zwiększyć plan dochodów budżetowych o kwotę 300 855 zł
- Zmniejszyć plan dochodów budżetowych o kwotę 3 562 990 zł

**§ 2.** Dokonuje się zmian w planie wydatków budżetowych – zgodnie z TABELĄ NR 2 (stanowiącą załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały)

- Zmniejszyć plan wydatków budżetowych o kwotę 54 000 zł
- Zwiększyć plan wydatków budżetowych o kwotę 931 865 zł

**§ 3.** Budżet po dokonanych zmianach wynosi:

1) Plan dochodów ogółem 21 510 453 zł z tego:

- dochody bieżące 20 691 461 zł
- dochody majątkowe 818 992 zł

2) Plan wydatków ogółem 24 238 073 zł z tego:

- na wydatki bieżące 19 833 591 zł
- na wydatki majątkowe 4 404 482 zł

**§ 4. 1.** Deficyt budżetu w wysokości 2 727 620 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

1) zaciąganych kredytów w kwocie 2 727 620 zł

2. Ustala się spłatę zobowiązań z tytułu wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 1 412 380 zł.

**§ 5.** Limity zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek zaciąganych na:

1) sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu - w kwocie 4 000 000 zł, W tym:

- na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej - w kwocie 2 000 000 zł,

2) sfinansowanie planowanego deficytu – w kwocie 2 727 620 zł

3) spłatę zaciągniętych kredytów i pożyczek - w kwocie 1 412 380 zł

§ 6. Ustala się wykaz zadań inwestycyjnych i środków na ich realizację w 2019 roku, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały (traci moc załącznik Nr 3 do uchwały Nr V/48/2019 z dnia 28 maja 2019 roku).

§ 6a. Łączną kwotę przychodów budżetu w wysokości 4 140 000 zł oraz łączną kwotę rozchodów budżetu w wysokości 1 412 380 zł, zgodnie z Załącznikiem nr 4.

§ 7. Upoważnia się Wójta do:

1. zaciągania kredytów i pożyczek do wysokości poszczególnych limitów zobowiązań, określonych w § 5 uchwały

2. a) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania gminy i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,

b) przekazania uprawnień jednostkom organizacyjnym do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania gminy i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

3. dokonywania zmian w planie wydatków z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami,

4. przekazania kierownikom jednostek budżetowych uprawnień do dokonywania przeniesień w planie wydatków,

5. przekazania kierownikom innych jednostek organizacyjnych gminy uprawnień do dokonywania przeniesień w planie wydatków,

6. udzielania w roku budżetowym pożyczek do łącznej kwoty 100 000 zł,

7. lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy.

§ 8. Objaśnienia dokonanych zmian w budżecie zawarte są w załączniku Nr 5 do niniejszej uchwały.

§ 9. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 10. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Podlaskiego.

**Przewodniczący Rady**  
**Stanisław Gibowicz**

Tabela nr 1- załącznik Nr 1 do uchwały Nr X/77/2019

Rady Gminy Szypliszki  
z dnia 29 listopada 2019 r.**Zmiany w planie dochodów budżetowych na 2019 rok**Rodzaj: **Poroz. z JST**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
754			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	0,00	50 000,00	50 000,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	0,00	50 000,00	50 000,00
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	0,00	35 000,00	35 000,00
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	15 000,00	15 000,00
<b>Razem:</b>				12 250,00	50 000,00	62 250,00

Rodzaj: **Własne**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
700			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	2 765 320,00	- 2 200 000,00	565 320,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	2 765 320,00	- 2 200 000,00	565 320,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	2 379 720,00	- 2 200 000,00	179 720,00
754			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	948 944,00	- 792 990,00	155 954,00
	75495		Pozostała działalność	946 900,00	- 792 990,00	153 910,00
		6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625	792 990,00	- 792 990,00	0,00
756			<b>Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</b>	7 544 647,00	- 570 000,00	6 974 647,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	3 401 888,00	- 322 500,00	3 079 388,00

		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	3 092 008,00	- 215 000,00	2 877 008,00
		0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	245 000,00	- 107 500,00	137 500,00
	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	2 084 795,00	- 219 000,00	1 865 795,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 147 057,00	- 205 000,00	942 057,00
		0440	Wpływy z opłaty miejscowej	18 000,00	- 14 000,00	4 000,00
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	1 840 964,00	- 28 500,00	1 812 464,00
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	40 000,00	- 28 500,00	11 500,00
<b>Razem:</b>				18 846 806,00	- 3 562 990,00	15 283 816,00

Rodzaj: **Zlecone**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			<b>Administracja publiczna</b>	<b>25 689,00</b>	<b>1 179,00</b>	<b>26 868,00</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	25 689,00	1 179,00	26 868,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	25 689,00	1 179,00	26 868,00
855			<b>Rodzina</b>	<b>4 938 469,00</b>	<b>249 676,00</b>	<b>5 188 145,00</b>
	85501		Świadczenie wychowawcze	3 120 000,00	249 676,00	3 369 676,00
		2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	3 120 000,00	249 676,00	3 369 676,00
<b>Razem:</b>				5 913 532,00	250 855,00	6 164 387,00

Dochody bieżące: 20 691 461 zł, w tym środki z UE (art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3): 269 135 zł

Dochody majątkowe: 818 992 zł, w tym:

Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje: 639 272 zł

Dochody ze sprzedaży majątku: 179 720 zł

Dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności: 0 zł

Tabela nr 2- załącznik Nr 2 do uchwały Nr X/77/2019

Rady Gminy Szypliszki  
z dnia 29 listopada 2019 r.**Zmiany w planie wydatków budżetowych na 2019 rok**Rodzaj: **Poroz. z JST**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
754			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>0,00</b>	<b>50 000,00</b>	<b>50 000,00</b>
	75412		Ochotnicze straże pożarne	0,00	50 000,00	50 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	35 000,00	35 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	15 000,00	15 000,00
<b>Razem:</b>				25 000,00	50 000,00	75 000,00

Rodzaj: **Własne**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			<b>Transport i łączność</b>	<b>3 656 238,00</b>	<b>61 000,00</b>	<b>3 717 238,00</b>
	60016		Drogi publiczne gminne	3 256 238,00	61 000,00	3 317 238,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 117 718,00	61 000,00	1 178 718,00
700			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>1 161 616,00</b>	<b>11 300,00</b>	<b>1 172 916,00</b>
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 161 616,00	11 300,00	1 172 916,00
		4260	Zakup energii	52 826,00	11 300,00	64 126,00
750			<b>Administracja publiczna</b>	<b>2 180 420,00</b>	<b>14 710,00</b>	<b>2 195 130,00</b>
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	1 692 872,00	14 710,00	1 707 582,00
		4300	Zakup usług pozostałych	189 000,00	14 710,00	203 710,00
801			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>5 472 736,00</b>	<b>490 000,00</b>	<b>5 962 736,00</b>
	80101		Szkoły podstawowe	4 020 408,00	240 000,00	4 260 408,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	168 000,00	-10 000,00	158 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 333 262,00	235 000,00	2 568 262,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	464 586,00	15 000,00	479 586,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	231 634,00	-3 000,00	228 634,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	120 418,00	-3 000,00	117 418,00

	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	282 125,00	-30 000,00	252 125,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	187 150,00	-30 000,00	157 150,00
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	405 584,00	294 000,00	699 584,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	112 498,00	64 000,00	176 498,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	230 000,00	230 000,00
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	47 544,00	-11 000,00	36 544,00
		4260	Zakup energii	3 000,00	-2 000,00	1 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	10 044,00	-9 000,00	1 044,00
<b>Razem:</b>				17 421 676,00	577 010,00	17 998 686,00

Rodzaj: **Zlecone**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			<b>Administracja publiczna</b>	<b>25 689,00</b>	<b>1 179,00</b>	<b>26 868,00</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	25 689,00	1 179,00	26 868,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	19 189,00	1 179,00	20 368,00
855			<b>Rodzina</b>	<b>4 938 469,00</b>	<b>249 676,00</b>	<b>5 188 145,00</b>
	85501		Świadczenie wychowawcze	3 120 000,00	249 676,00	3 369 676,00
		3110	Świadczenia społeczne	3 073 200,00	247 700,00	3 320 900,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	37 000,00	1 270,00	38 270,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 700,00	706,00	6 406,00
<b>Razem:</b>				<b>5 913 532,00</b>	<b>250 855,00</b>	<b>6 164 387,00</b>

Wydatki budżetu gminy ogółem: 24 238 073 zł, z tego:

I. wydatki bieżące 19 833 591 zł,

w tym:

- Własne 13 609 204 zł
- Zlecone 6 164 387 zł
- Wydatki związane z realizacją zadań wyk.  
na mocy porozumień z organami administracji rządowej 0 zł
- Wydatki związane z realizacją zadań wyk.  
na mocy porozumień z jst 60 000 zł

*W planie wydatków bieżących wyodrębnia się:*

1. *wydatki jednostek budżetowych, 12 444 957 zł*

*w tym:*

*- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 6 332 312 zł*

*- wydatki związane z realizacją ich zadań*

*Statutowych 6 112 645 zł*

2. *dotacje na zadania bieżące 875 983 zł*

3. *świadczenia na rzecz osób fizycznych 5 996 310 zł*

4. *wydatki na programy finansowane*

*z udziałem środków, o których mowa w art. 5*

*ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją*

*zadań jst 330 341 zł*

5. *wypłaty w tytule poręczeń i gwarancji*

*udzielonych przez jst, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym 0 zł*

6. *obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego 186 000 zł*

1II. majątkowe w wysokości 4 404 482 zł,

• *Własne 3 989 482 zł*

• *Wydatki związane z realizacją zadań wyk.*

*na mocy porozumień z innymi JST 15 000 zł*

• *Zlecone 0 zł*

• *Pomoc finansowa 400 000 zł*

*W planie wydatków majątkowych wyodrębnia się:*

1. *inwestycje i zakupy inwestycyjne 4 404 482 zł*

*- w tym: na programy finansowane*

*z udziałem środków, o których mowa*

*w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 1 637 582 zł*

2. *zakup i objęcie akcji i udziałów 0 zł*

3. *wniesienie wkładów do spółek*

*prawa handlowego 0 zł*



Załącznik Nr 3 do uchwały Nr X/77/2019  
Rady Gminy Szypliszki  
z dnia 29 listopada 2019 r.

**Wykaz zadań inwestycyjnych realizowanych w roku 2019**

LP	DZIAŁ	ROZDZ.	PARAGRAF	NAZWA ZADANIA INWESTYCYJNEGO	ROK BUDŻETOWY 2019
1	2	3	4	5	6
				<b>Zadania kontynuowane</b>	
1	801	80104	6050	Budowa przedszkola przy SP w Słobódce	30 000,00
				<b>Zadania noworozpocznane</b>	
1	010	01010	6050	Modernizacja sieci wodno - kanalizacyjnej	180 000,00
2	600	60016	6050	Poprawa infrastruktury transportowej na terenie Gminy Szypliszki	1 862 000,00
3	754	75495	6067, 6069	Zakup samochodu dla OSP w ramach projektu: "Cross-border cooperation for enhancing fire safety"	938 990,00
4	801	80195	6057, 6059	"Budowa boiska trawiastego przy Szkole Podstawowej w Kaletniku"	384 629,00
5	801	80113	6060	Zakup samochodu do dowożenia uczniów	230 000,00
6	921	92195	6057, 6059	„Przebudowa obecnego budynku muszli koncertowej w Becejlach z przeznaczeniem na centrum aktywności lokalnej dla dzieci i młodzieży”	313 963,00
7	926	92695	6050	„Budowa Otwartej Strefy Aktywności w miejscowości Czerwonka”	49 900,00
8	754	75412	6060	Zakup sprzętu ratowniczo - gaśniczego dla OSP	15 000,00
				Ogółem:	4 004 482,00

Załącznik Nr 4 do uchwały Nr X/77/2019  
Rady Gminy Szypliszki  
z dnia 29 listopada 2019 r.

**Przychody i rozchody budżetu w 2019 r.**

W złotych

p.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
1	2	3	4
<b>Przychody ogółem:</b>			<b>4 140 000,00</b>
1	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	952	4 140 000,00
<b>Rozchody ogółem:</b>			<b>1 412 380,00</b>
1	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	1 412 380,00

Załącznik Nr 5 do uchwały Nr X/77/2019  
Rady Gminy Szypliszki  
z dnia 29 listopada 2019 r.

### **Objaśnienia zmian dokonywanych w budżecie gminy na 2019 rok:**

Na podstawie przeprowadzonej analizy wykonania planu dochodów oraz przewidywanego wykonania do końca 2019 roku dokonuje się zmian w planie dochodów budżetowych – zmniejsza się plan dochodów bieżących o kwotę 570 000 złotych.

Ze względu na przesunięcie w czasie terminu realizacji inwestycji p.n. VIA BALTICA na rok 2020, zakłada się, iż sprzedaż gruntów gminnych nastąpi w terminie późniejszym, t.j. w 2020 roku. Wobec powyższego zmniejsza się plan z tytułu dochodów ze sprzedaży mienia w roku 2019 o kwotę 2 200 000 zł.

W roku 2019 gmina realizuje projekt współfinansowany pieniądzem UE. Procedura zatwierdzania wniosków o płatność przebiega dwuetapowo, t.j. na poziomie krajowym, a następnie w WST w Wilnie. Umowa o dofinansowanie nie przewiduje płatności zaliczkowych. Według informacji przekazanej przez koordynatora projektu zatwierdzenie wniosku o płatność zawierającego wydatek na zakup samochodu dla OSP, a co za tym idzie refundacja poniesionego przez gminę wydatku nastąpi już w roku 2020. Wobec otrzymanej informacji zmniejsza się plan dochodów majątkowych roku 2019 z tytułu dotacji i środków na inwestycje o kwotę 792 990 zł

Ze względu na poważne awarie taboru samochodowego, a potrzeby w zakresie zapewniania dowozu uczniów na zajęcia szkolne planuje się zakup samochodu do tego celu (plan 230 000 zł).

Na wniosek dyrektorów szkół zwiększa się plan wydatków na wynagrodzenia i pochodne w szkołach (250 000 zł) i zmniejsza w paragrafach, gdzie przewiduje się oszczędności (54 000 zł).

Na zakup paliwa i części do autobusów szkolnych przeznaczona jest kwota 64 000 zł. Zwiększa się plan wydatków na bieżące naprawy dróg gminnych o kwotę 61 000 zł, na zakup energii 11 300 zł, zakup usług 14 710 zł.

Mając na względzie powyższe uwarunkowania oraz zapewnienie płynności finansowej gminy postanawia się zaciągnąć kredyt długoterminowy w wysokości 4 140 000 złotych, z terminem spłaty w latach 2022 - 2035.

Na podstawie umowy podpisanej z Urzędem Marszałkowskim wprowadza się przyznaną pomoc finansową w kwocie 50 000 zł, z przeznaczeniem na zakup sprzętu ratowniczo – gaśniczego i umundurowania dla jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych.

Na podstawie pisma Nr FB-II.3111.683.2019.WM przesłanego przez Urząd Wojewódzki w Białymstoku Wydział Finansów i Budżetu zwiększa się dotację celową na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami na 2019 r. w dz. 855 – Rodzina, rozdz. 85501 § 2060, na zadania wynikające z ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci – kwota 249 676 złotych.

Na podstawie pisma Nr FB-II.3111.484.2019.JD przesłanego przez Urząd Wojewódzki w Białymstoku Wydział Finansów i Budżetu zwiększa się dotację celową na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami na 2019 r. w dz. 750 – Administracja publiczna, rozdz. 75011 § 2010, na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej – kwota 1 179 złotych.