

**UCHWAŁA NR XVIII/172/20  
RADY MIEJSKIEJ W ŁOBŻENICY**

z dnia 29 maja 2020 r.

**w sprawie zmian uchwały budżetowej Gminy Łobżenica na 2020 rok**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r., poz. 713) oraz art. 211, art. 212 ust. 1 pkt 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 869 z późn. zm.) Rada Miejska w Łobżenicy uchwala, co następuje:

**§ 1.** W uchwale budżetowej Nr XIV/117/19 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 20 grudnia 2019 roku, zmienionej:

- zarządzeniem Nr 0050.23.2020 Burmistrza Łobżenicy z dnia 18 lutego 2020 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.27.2020 Burmistrza Łobżenicy z dnia 28 lutego 2020 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.36.2020 Burmistrza Łobżenicy z dnia 16 marca 2020 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.43.2020 Burmistrza Łobżenicy z dnia 31 marca 2020 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.52.2020 Burmistrza Łobżenicy z dnia 15 kwietnia 2020 r.,
- uchwałą Nr XVII/169/20 Rady Miejskiej w Łobżenicy z dnia 28 kwietnia 2020 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.58.2020 Burmistrza Łobżenicy z dnia 29 kwietnia 2020 r.,
- zarządzeniem Nr 0050.62.2020 Burmistrza Łobżenicy z dnia 15 maja 2020 r.

**wprowadza się następujące zmiany:**

1. W § 1 zwiększa się dochody budżetu gminy o łączną kwotę 42 825,35 zł oraz dokonuje się zmian w załączniku Nr 1 do uchwały budżetowej, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały. Po wprowadzonych zmianach § 1 ust. 1 uchwały budżetowej otrzymuje brzmienie:

„Uchwala się łączną kwotę dochodów budżetu na 2020 rok w wysokości 47 963 409,85 zł, z tego:

- 1) dochody bieżące w kwocie 42 504 416,30 zł,
- 2) dochody majątkowe w kwocie 5 458 993,55 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 1”.

2. W § 2 zwiększa się wydatki budżetu gminy o łączną kwotę 42 825,35 zł oraz dokonuje się zmian w załączniku Nr 2 do uchwały budżetowej, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały. Po wprowadzonych zmianach § 2 ust. 1 uchwały budżetowej otrzymuje brzmienie:

„Uchwala się łączną kwotę wydatków budżetu na 2020 rok w wysokości 53 792 159,85 zł, z tego:

- 1) wydatki bieżące w kwocie 41 443 224,30 zł,
- 2) wydatki majątkowe w kwocie 12 348 935,55 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2 i Nr 5”.

**§ 2.** Zmienia się treść § 6 uchwały budżetowej, który otrzymuje brzmienie:

„Ustala się zestawienie planowanych kwot dotacji w wysokości **1 056 588,47 zł**, z tego:

- 1) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych – 650 588,47 zł,
- 2) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych – 406 000 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 7”.

**§ 3.** Załącznik Nr 7 Plan kwot dotacji dla jednostek sektora finansów publicznych i dla jednostek spoza sektora finansów publicznych, zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

**§ 4.** Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Łobżenicy.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Wielkopolskiego.

PRZEWODNICZĄCY  
RADY

**Antoni Kapeja**

## Zmiana planu dochodów budżetu na 2020 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>5 494 556,60</b>	<b>-130 523,00</b>	<b>5 364 033,60</b>
	01041		Program Rozwoju Obszarów Wiejskich	4 699 516,55	-130 523,00	4 568 993,55
		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	4 699 516,55	-130 523,00	4 568 993,55
<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>1 212 000,00</b>	<b>-130 000,00</b>	<b>1 082 000,00</b>
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 212 000,00	-130 000,00	1 082 000,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	985 000,00	-130 000,00	855 000,00
<b>756</b>			<b>Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</b>	<b>9 270 888,00</b>	<b>-31 513,65</b>	<b>9 239 374,35</b>
	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	3 160 300,00	-31 513,65	3 128 786,35
		0430	Wpływy z opłaty targowej	180 000,00	-31 513,65	148 486,35
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>17 326 392,00</b>	<b>20 011,00</b>	<b>17 346 403,00</b>
	75814		Różne rozliczenia finansowe	50 000,00	20 011,00	70 011,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	5 000,00	20 011,00	25 011,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>450 890,10</b>	<b>290 351,00</b>	<b>741 241,10</b>
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	0,00	126 243,00	126 243,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	126 243,00	126 243,00
	80104		Przedszkola	28 050,00	164 108,00	192 158,00
		0830	Wpływy z usług	3 000,00	2 000,00	5 000,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	162 108,00	162 108,00
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>15 100,00</b>	<b>24 500,00</b>	<b>39 600,00</b>
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	0,00	24 500,00	24 500,00

	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	24 500,00	24 500,00
<b>Razem:</b>			47 920 584,50	42 825,35	47 963 409,85

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XVIII/172/20  
Rady Miejskiej w Łobzenicy  
z dnia 29 maja 2020 r.

Zmiana planu wydatków budżetu na 2020 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>4 921 336,29</b>	<b>-38 000,00</b>	<b>4 883 336,29</b>
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	150 000,00	-15 000,00	135 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	64 653,00	-15 000,00	49 653,00
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	666 300,00	-23 000,00	643 300,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	467 600,00	-20 000,00	447 600,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	83 200,00	-3 000,00	80 200,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>14 842 276,43</b>	<b>158 125,35</b>	<b>15 000 401,78</b>
	80101		Szkoły podstawowe	10 574 633,43	-85 000,00	10 489 633,43
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	6 953 646,00	-85 000,00	6 868 646,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	526 320,00	126 243,00	652 563,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	305 950,00	126 243,00	432 193,00
	80104		Przedszkola	1 464 698,48	162 108,00	1 626 806,48
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	913 792,00	162 108,00	1 075 900,00
	80113		Dowózienie uczniów do szkół	648 756,00	-62 000,00	586 756,00
		4300	Zakup usług pozostałych	517 700,00	-62 000,00	455 700,00
	80195		Pozostała działalność	243 030,00	16 774,35	259 804,35
		4211	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	5 774,35	5 774,35
		4241	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	6 000,00	6 000,00
		4301	Zakup usług pozostałych	42 230,00	5 000,00	47 230,00
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>9 476 410,30</b>	<b>24 500,00</b>	<b>9 500 910,30</b>
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	71 000,00	24 500,00	95 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	24 500,00	34 500,00
<b>921</b>			<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>1 673 327,49</b>	<b>-45 000,00</b>	<b>1 628 327,49</b>
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 304 048,13	-45 000,00	1 259 048,13
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	418 000,00	-45 000,00	373 000,00
<b>926</b>			<b>Kultura fizyczna</b>	<b>732 646,27</b>	<b>-56 800,00</b>	<b>675 846,27</b>
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	293 810,00	-56 800,00	237 010,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 800,00	-4 800,00	0,00
		4190	Nagrody konkursowe	15 000,00	-15 000,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	51 760,00	-37 000,00	14 760,00

<b>Razem:</b>	53 749 334,50	42 825,35	53 792 159,85
---------------	---------------	-----------	---------------

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr XVIII/172/20

Rady Miejskiej w Łobżenicy

z dnia 29 maja 2020 r.

**Zmiana planu kwot dotacji dla jednostek sektora finansów publicznych i dla jednostek spoza sektora finansów publicznych na 2020 rok**

Dział	Rozdział	§	Nazwa jednostki – określenie zadania	Kwota dotacji				
				Podmiotowa			Przedmiotowa	Celowa
				stan	zmiana (+/-)	stan po zmianie		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>1) Jednostki sektora finansów publicznych</b>								
750	75020	2710	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych (dotacja dla Powiatu Pilskiego)					1 308,47
801	80195	2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego (utrzymanie hali sportowej - porozumienie z Powiatem Pilskim)					120 000,00
851	85154	2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących (dotacja celowa na zadania związane z ochroną zdrowia - podejmowanie działań wobec osób nietrzeźwych z terenu gminy Łobżenica)					14 280,00
921	92109	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury (Gminne Centrum Kultury w Łobżenicy)	418 000,00	-45 000,00	373 000,00		
921	92116	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury (Biblioteka)	72 000,00		72 000,00		
921	92118	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury (Izba Muzealna)	10 000,00		10 000,00		
926	92601	2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych (Stadion)				0,00	60 000,00
<b>Razem</b>				<b>500 000,00</b>		<b>455 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>195 588,47</b>
<b>Razem dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych</b>				<b>650 588,47</b>				

2) Jednostki spoza sektora finansów publicznych								
010	01008	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych (dotacja dla gminnej spółki wodnej na zadania własne)					10 000,00
754	75412	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom (dotacja na dofinansowanie zadań bezpieczeństwa p/pożarowego)					10 000,00
900	90001	6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych (dotacja celowa na dofinansowanie prac związanych z budową przydomowych oczyszczalni ścieków)					24 000,00
900	90005	6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych (dotacja celowa na dofinansowanie wymiany kotłów niskosprawnych na niskoemisyjne źródła ciepła)					60 000,00
900	90095	6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych (dotacja celowa na dofinansowanie inwestycji dla Rodzinnych Ogrodów Działkowych)					12 000,00
921	92120	2720	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych (dotacja na cele związane z ochroną zabytków)					80 000,00
926	92605	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom (dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom - na zadania w zakresie kultury fizycznej)					210 000,00
<b>Razem</b>				<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	<b>406 000,00</b>
<b>Razem dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych</b>				<b>406 000,00</b>				
Ogółem dotacje				500 000,00			0,00	601 588,47
<b>Razem dotacje</b>				<b>1 056 588,47</b>				



## Uzasadnienie

do uchwały Nr XVIII/172/20 Rady Miejskiej w Łobzenicy z dnia 29 maja 2020 r.

Zgodnie z przepisami przytoczonymi na wstępie uchwały dokonuje się następujących zmian:

**1. Zwiększa się dochody budżetu** w łącznej kwocie 42 825,35 zł, tj. do kwoty 47 963 409,85 zł wynikające z następujących tytułów:

1) Zmniejsza się dochody w kwocie 130 523,00 zł w dziale 010, które dotyczą dotacji do przedsięwzięcia inwestycyjnego pn. „Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w Liszkowie wraz z budową kolektora ścieków sanitarnych i przyłączy kanalizacyjnych w miejscowości Liszkowo i modernizacją sieci w miejscowości Witrogoszcz-Osada”. Zmniejszenie dotacji związane jest z nieuznaniem przez Samorząd Województwa Wielkopolskiego kosztu wykonania stacji transformatorowej za koszt kwalifikowalny. Zakres robót dot. budowy stacji transformatorowej został wyłączony na etapie procedury przetargowej. Z uwagi, że koszt ten został zaplanowany we wniosku o dofinansowanie, jego wyłączenie wymusiło konieczność poinformowania o tym instytucji dotującej tj. Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego. Jednocześnie zwrócono się z wnioskiem o przesunięcie kosztów kwalifikowalnych pozycji na inne, realizowane w ramach projektu roboty budowlane. Instytucja Zarządzająca WRPO nie wyraziła zgody, co spowodowało umniejszenie wysokości kosztów kwalifikowalnych całego projektu i otrzymanego dofinansowania.

Podstawą zmniejszenia dochodów majątkowych jest aneks nr RPWP.04.03.01-30-0015/17-02 z dnia 30 kwietnia 2020 r. podpisany między gminą Łobzenica a Zarządem Województwa Wielkopolskiego.

2) Zmniejsza się dochody w dziale 700 o kwotę 130 000 zł z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości.

3) Zmniejsza się dochody o kwotę 31 513,65 zł w dziale 756 z wpływów z opłaty targowej, w związku z ograniczeniami w funkcjonowaniu targowiska, mającego bezpośredni związek z obostrzeniami epidemicznymi związanymi z występowaniem COVID-19.

4) Zwiększa się dochody o kwotę 20 011 zł w dziale 758 z wpływów rozliczeń z lat ubiegłych, tj. zwrotu zapłaconej w 2019 r. opłaty za wyłączenie z produkcji gruntów leśnych, na podstawie decyzji nr ZS.224.1.2020 Regionalnej Dyrekcji Lasów Państwowych w Pile z dnia 10.03.2020 r.

5) Zwiększa się dochody o kwotę 290 351 zł w dziale 801, które wynikają z następujących tytułów:

- dotacji celowej w kwocie 288 351,00 zł otrzymanej z budżetu państwa na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego na 2020 rok (na podstawie pisma Kuratora Oświaty w Poznaniu – WAF.557.16.2.2020);

- zwiększenia dochodów o kwotę 2 000,00 zł z wpływów z usług związanych z korzystaniem z gminnego przedszkola przez dzieci zamieszkałe w innych gminach.

6) Zwiększa się dochody o kwotę 24 500,00 zł stanowiące dofinansowanie z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu do zadania pn. „Usuwanie azbestu i wyrobów zawierających azbest na terenie gminy Łobzenica”. Podstawę zwiększenia dochodów stanowi zawarta w dniu 28.01.2020 r. umowa nr 168/U/400/776/2019 między gminą Łobzenica a Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu.

**2. Zwiększa się wydatki budżetu** w łącznej kwocie 42 825,35 zł, wynikające z następujących tytułów:

1) W dziale 750 zmniejsza się wydatki o łączną kwotę 38 000 zł, w tym na promocję jednostek samorządu terytorialnego, w związku z obowiązkową rezygnacją z części zaplanowanych zadań (15 000 zł) oraz na wynagrodzenia wraz z narzutami (23 000 zł) w rozdziale dotyczącym wspólnej obsługi jednostek samorządu terytorialnego.

2) W dziale 801 zwiększa się wydatki o łączną kwotę 158 125,35 zł, wynikające z następujących zmian:

- zmniejsza się o kwotę 85 000 zł wydatki na wynagrodzenia osobowe pracowników;

- zmniejsza się o kwotę 62 000 zł wydatki na dowożenie uczniów do szkół, które nie zostały zrealizowane z uwagi na stan zagrożenia epidemicznego i zamknięcie na ten czas placówek oświatowych;

- zwiększa się w rozdziałach 80103 i 80104 wydatki na wynagrodzenia osobowe pracowników ze

środków pochodzących z przyznanej dotacji na wychowanie przedszkolne;

- zwiększa się o kwotę 16 774,35 zł wydatki w rozdziale 80195, z przeznaczeniem na realizację programów ERASMUS+.

3) W dziale 900 zwiększa się wydatki o kwotę 24 500 zł z przeznaczeniem na usuwanie azbestu i wyrobów zawierających azbest na terenie gminy Łobżenica.

4) W dziale 921 zmniejsza się o kwotę 45 000 zł dotację podmiotową dla samorządowej instytucji kultury – Gminnego Centrum Kultury w Łobżenicy.

5) W dziale 926 zmniejsza się wydatki w łącznej kwocie 56 800 zł w związku z rezygnacją zaplanowanych wydarzeń a mających związek z sytuacją pandemiczną w kraju.

3. Zmienia się załącznik Nr 7 do uchwały budżetowej na 2020 rok, w związku ze zmniejszeniem dotacji udzielanych z budżetu w 2020 r.