

Projekt

z dnia 20 października 2020 r.  
Zatwierdzony przez .....

**UCHWAŁA NR XXXI/.../2020  
RADY MIEJSKIEJ W PRZASNYSZU**

z dnia 27 października 2020 r.

**w sprawie zmiany uchwały budżetowej Miasta Przasnysza na 2020 rok**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, art. 51 ust. 1, art. 61 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713), art. 211, art. 212, art. 217 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2019 r. poz. 869 z późn.zm.) **Rada Miejska w Przasnyszu uchwała, co następuje:**

§ 1. W budżecie miasta na 2020 rok zatwierdzonym uchwałą Nr XXI/153/2019 Rady Miejskiej w Przasnyszu z dnia 3 stycznia 2020 r. w sprawie uchwalenia uchwały budżetowej Miasta Przasnysza na 2020 rok wprowadza się zmiany zgodnie z załącznikami nr 1, 2, 3, 4, 5 i 6 do uchwały.

§ 2. Zmniejsza się dochody budżetu miasta o kwotę **350.000,00 zł**, które po zmianach wyniosą **85.760.013,50 zł** w tym:

- dochody bieżące - 84.413.403,50 zł,
- dochody majątkowe - 1.346.610,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 3. Zwiększa się wydatki budżetu miasta o kwotę **925.657,65 zł**, które po zmianach wyniosą **88.828.180,17 zł**, w tym:

- wydatki bieżące - 83.462.991,06 zł,
- wydatki majątkowe - 5.365.189,11 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 4. Zwiększa się deficyt budżetu miasta o kwotę **1.275.657,65 zł**, który po zmianie wyniesie **3.068.166,67 zł** i zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z:

- wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 2.268.993,93 zł,
- niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych – 799.172,74 zł, zgodnie z załącznikiem nr 3 do uchwały.

§ 5. Wprowadza się zmiany w planie wydatków na pokrycie kosztów funkcjonowania systemu gospodarki odpadami komunalnymi, zgodnie z załącznikiem Nr 4.

§ 6. Plan dotacji udzielonych z budżetu miasta jednostkom zaliczonym i niezaliczonym do sektora finansów publicznych, po zmianach, określa załącznik nr 5 do uchwały.

§ 7. Plan dochodów rachunku dochodów jednostek, o których mowa w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych oraz wydatków nimi finansowanych, po zmianach, określa załącznik nr 6 do uchwały

§ 8. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Przasnysza.

§ 9. 1. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i obowiązuje w roku budżetowym 2020.

2. Burmistrz Przasnysza niezwłocznie ogłosi niniejszą uchwałę w trybie przewidzianym dla aktów prawa miejscowego.

Przewodniczący Rady  
Miejskiej

**mgr**  
**inż. Wojciech Długokęcki**

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XXXI/.../2020

Rady Miejskiej w Przasnyszu

z dnia 27 października 2020 r.

**Zmiany w planie dochodów budżetu miasta na 2020 r.**

<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>Paragraf</b>	<b>Treść</b>	<b>Przed zmianą</b>	<b>Zmiana</b>	<b>Po zmianie</b>
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>5 284 390,00</b>	<b>-350 000,00</b>	<b>4 934 390,00</b>
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	5 000 000,00	-350 000,00	4 650 000,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	5 000 000,00	-350 000,00	4 650 000,00
			<b>Razem, w tym:</b>	<b>86 110 013,50</b>	<b>-350 000,00</b>	<b>85 760 013,50</b>
			dochody bieżące	84 763 403,50	-350 000,00	84 413 403,50
			dochody majątkowe	1 346 610,00	0,00	1 346 610,00

## Zmiany w planie wydatków budżetu miasta na 2020 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>29 042 073,83</b>	<b>270 809,65</b>	<b>29 312 883,48</b>
	80104		Przedszkola	7 704 933,23	270 809,65	7 975 742,88
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	5 417 127,99	183 583,42	5 600 711,41
		4260	Zakup energii	65 000,00	6 000,00	71 000,00
		4580	Pozostałe odsetki	92 580,00	64 881,10	157 461,10
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	14 128,92	16 345,13	30 474,05
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>8 139 605,00</b>	<b>654 848,00</b>	<b>8 794 453,00</b>
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	5 000 000,00	654 848,00	5 654 848,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	140 000,00	17 000,00	157 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	11 500,00	-3 590,00	7 910,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	27 000,00	1 200,00	28 200,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 800,00	220,00	4 020,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 000,00	-8 000,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	31 300,00	-29 100,00	2 200,00
		4300	Zakup usług pozostałych	4 772 700,00	677 500,00	5 450 200,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 000,00	-340,00	4 660,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	700,00	-42,00	658,00

	<b>Razem, w tym:</b>	<b>87 902 522,52</b>	<b>925 657,65</b>	<b>88 828 180,17</b>
	wydatki bieżące	82 537 333,41	925 657,65	83 462 991,06
	wydatki majątkowe	5 365 189,11	0,00	5 365 189,11

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr XXXI/.../2020  
 Rady Miejskiej w Przasnyszu  
 z dnia 27 października 2020 r.

**Przychody i rozchody budżetu miasta na 2020 rok, po zmianach**

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>Przychody ogółem:</b>			<b>4 792 509,02</b>	<b>1 275 657,65</b>	<b>6 068 166,67</b>
1	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	43 906,10	0,00	43 906,10
2	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	906	755 266,64	0,00	755 266,64
3	Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych	931	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00
4	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	950	993 336,28	1 275 657,65	2 268 993,93
<b>Rozchody ogółem:</b>			<b>3 000 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 000 000,00</b>
1	Wykup innych papierów wartościowych	982	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00

**Zmiany w planie wydatków na pokrycie kosztów funkcjonowania systemu gospodarki odpadami komunalnymi na 2020 rok.**

Wydatki							
nazwa programu	dział	rozdział	§	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Wydatki na pokrycie kosztów funkcjonowania systemu gospodarki odpadami komunalnymi	<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>5 000 000,00</b>	<b>654 848,00</b>	<b>5 654 848,00</b>
		90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	5 000 000,00	654 848,00	5 654 848,00
			4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	140 000,00	17 000,00	157 000,00
			4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	11 500,00	-3 590,00	7 910,00
			4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	27 000,00	1 200,00	28 200,00
			4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 800,00	220,00	4 020,00
			4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 000,00	-8 000,00	0,00
			4210	Zakup materiałów i wyposażenia	31 300,00	-29 100,00	2 200,00
			4300	Zakup usług pozostałych	4 772 700,00	677 500,00	5 450 200,00
			4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 000,00	-340,00	4 660,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	700,00	-42,00	658,00	

**Dotacje udzielone z budżetu miasta jednostkom zaliczonym i niezaliczonym do sektora finansów publicznych w 2020 r. , po zmianach**

Lp.	Dział	Rozdział	§		Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>1.</b>	<b>Dotacje podmiotowe</b>				<b>9 027 662,03</b>	<b>183 583,42</b>	<b>9 211 245,45</b>
1.1.	Jednostki sektora finansów publicznych				2 495 000,00	0,00	2 495 000,00
1.1.1.	921	92109	2480	Miejski Dom Kultury w Przasnyszu	850 000,00	0,00	850 000,00
1.1.2.	921	92116	2480	Miejska Biblioteka Publiczna w Przasnyszu	945 000,00	0,00	945 000,00
1.1.3.	921	92118	2480	Muzeum Historyczne w Przasnyszu	700 000,00	0,00	700 000,00
1.2.	Jednostki spoza sektora finansów publicznych				6 532 662,03	183 583,42	6 716 245,45
1.2.1.	801	80101	2540	dotacje dla niepublicznej szkoły podstawowej	489 063,96	0,00	489 063,96
1.2.2.	801	80104	2540	dotacje dla niepublicznych przedszkoli	5 417 127,99	183 583,42	5 600 711,41
1.2.3.	801	80149	2540	dotacje na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach	461 164,56	0,00	461 164,56
1.2.4.	801	80150	2540	dotacje na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	130 316,16	0,00	130 316,16
1.2.5.	854	85404	2540	dotacja dla niepublicznego przedszkola na wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	34 989,36	0,00	34 989,36
<b>2.</b>	<b>Dotacje celowe</b>				<b>1 221 028,77</b>	<b>0,00</b>	<b>1 221 028,77</b>
2.1.	Jednostki sektora finansów publicznych				395 283,87	0,00	395 283,87
2.1.1.	921	92109	6220	Miejski Dom Kultury w Przasnyszu - dotacja celowa na dofinansowanie realizacji zadania pn. "Przebudowa i nadbudowa budynku Miejskiego Domu Kultury"	200 000,00	0,00	200 000,00
2.1.2.	921	92109	2800	Miejski Dom Kultury w Przasnyszu - dotacja celowa na realizację zadania pn. "Godzinki dla rodzinki"	22 000,00	0,00	22 000,00
2.1.3.	600	60004	2710	Powiat Przasnyski - dotacja celowa na realizację zadania w zakresie przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej w celu zaspokojenia potrzeb przewozowych społeczności na obszarze Powiatu Przasnyskiego	11 985,00	0,00	11 985,00
2.1.4.	600	60014	6300	Powiat Przasnyski - dotacja celowa na dofinansowanie realizacji zadania pn. Przebudowa chodnika w ciągu drogi powiatowej nr 3227W Przasnysz-Baranowo w m. Przasnysz w km od 0+000 do km 0+267 str. lewa"	100 000,00	0,00	100 000,00
2.1.5.	921	92118	2800	Muzeum Historyczne w Przasnyszu - dotacja celowa na dofinansowanie realizacji projektu "Promocja historii regionu poprzez wydanie gry o świętym Stanisławie Kostce"	25 102,00	0,00	25 102,00
2.1.6.	921	92118	2800	Muzeum Historyczne w Przasnyszu - dotacja celowa na dofinansowanie realizacji projektu "Reaktywacja i promocja lokalnego dziedzictwa kulturowego poprzez wydanie Materiałów do etnografii ludu z okolic Przasnysza"	36 196,87	0,00	36 196,87
2.2.	Jednostki spoza sektora finansów publicznych				825 744,90	0,00	825 744,90

2.2.1	010	01008	2830	Spółka Wodna Gmina- Miasto Przasnysz - dotacja celowa na wydatki związane z bieżącym utrzymaniem wód i urządzeń wodnych	15 000,00	0,00	15 000,00
2.2.2	010	01095	2820	Dotacje celowe dla rodzinnych ogródków działkowych na realizację zadań bieżących współfinansowanych ze środków Województwa Mazowieckiego w ramach "Mazowieckiego Instrumentu Aktywizacji Działkowców Mazowsze 2020"	4 880,00	0,00	4 880,00
2.2.3	010	01095	6230	Dotacje celowe dla rodzinnych ogródków działkowych na realizację zadań inwestycyjnych współfinansowanych ze środków Województwa Mazowieckiego w ramach "Mazowieckiego Instrumentu Aktywizacji Działkowców Mazowsze 2020"	80 800,00	0,00	80 800,00
2.2.4	750	75095	2360	Dotacja celowa dla organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego udzielana w drodze konkursu na realizację zadania własnego "Działalność wspomagająca rozwój wspólnot i społeczności lokalnych"	62 000,00	0,00	62 000,00
2.2.5	801	80153	2830	Dotacja celowa dla niepublicznej szkoły podstawowej na sfinansowanie kosztów zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	8 984,10	0,00	8 984,10
2.2.6	801	80195	2007	Projekt Hub Sp. z o.o. Poznań - dotacja celowa na realizację projektu partnerskiego "Rozwój kluczowych kompetencji uczniów Szkół Podstawowych w Przasnyszu" współfinansowanego ze środków EFS w ramach RPO WM 2014-2020	201 855,92	0,00	201 855,92
2.2.7	801	80195	2009	Projekt Hub Sp. z o.o. Poznań - dotacja celowa na realizację projektu partnerskiego "Rozwój kluczowych kompetencji uczniów Szkół Podstawowych w Przasnyszu" współfinansowanego ze środków EFS w ramach RPO WM 2014-2020	37 224,88	0,00	37 224,88
2.2.8	851	85153	2360	Dotacja celowa dla organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego udzielana w drodze konkursu na realizację zadań Miejskiego Programu Przeciwdziałania Narkomanii	10 000,00	0,00	10 000,00
2.2.9	851	85154	2360	Dotacja celowa dla organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego udzielana w drodze konkursu na realizację zadań Miejskiego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych	110 000,00	0,00	110 000,00
2.2.10	900	90005	6230	Dotacje celowe na przedsięwzięcia inwestycyjne służące ochronie powietrza	200 000,00	0,00	200 000,00
2.2.11	921	92195	2360	Dotacja celowa dla organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego udzielana w drodze konkursu na realizację zadania pn. "Wspieranie projektów kulturalnych popularyzujących tradycje, historię i dziedzictwo kulturowe Przasnysza"	20 000,00	0,00	20 000,00
2.2.12	926	92695	2360	Dotacja celowa dla organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego udzielana w drodze konkursu na realizację zadania pn. "Upowszechnianie kultury fizycznej i sportu na terenie Przasnysza"	75 000,00	0,00	75 000,00
<b>Razem dotacje, w tym:</b>					<b>10 248 690,80</b>	<b>183 583,42</b>	<b>10 432 274,22</b>
<b>udzielone jednostkom sektora finansów publicznych</b>					<b>2 890 283,87</b>	<b>0,00</b>	<b>2 890 283,87</b>
<b>udzielone jednostkom spoza sektora finansów publicznych</b>					<b>7 358 406,93</b>	<b>183 583,42</b>	<b>7 541 990,35</b>



**Plan dochodów rachunku dochodów jednostek, o których mowa w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych oraz wydatków nimi finansowanych na 2020 r. , po zmianach**

Dział	Rozdział	Paragraf	Stan środków na początek roku	0,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>0,00</b>
	80101		Szkoły podstawowe	0,00
	80104		Przedszkola	0,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	0,00
			<b>Dochody</b>	<b>942 555,00</b>
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>942 555,00</b>
	80101		Szkoły podstawowe	53 460,00
		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	53 200,00
		0830	Wpływy z usług	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	260,00
	80104		Przedszkola	201 000,00
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	169 000,00
		0830	Wpływy z usług	31 800,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	200,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	688 095,00
		0830	Wpływy z usług	688 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	95,00
			<b>Wydatki</b>	<b>942 555,00</b>
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>942 555,00</b>
	80101		Szkoły podstawowe	53 460,00
		2400	Wpłata do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	350,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	34 910,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	11 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	4 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 200,00
	80104		Przedszkola	201 000,00
		2400	Wpłata do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	1 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 000,00
		4220	Zakup środków żywności	189 000,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	688 095,00
		2400	Wpłata do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	1 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	70 100,00
		4220	Zakup środków żywności	586 495,00

	4260	Zakup energii	18 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	12 000,00
		<b>Stan środków na koniec roku</b>	<b>0,00</b>
<b>801</b>		<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>0,00</b>
	80101	Szkoły podstaowe	0,00
	80104	Przedszkola	0,00
	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	0,00

## Uzasadnienie

W wyniku wprowadzonych zmian zmniejsza się dochody budżetu miasta o kwotę **350.000,00 zł**, w tym: zmniejsza się dochody bieżące o kwotę 350.000,00 zł, dochody majątkowe zaś pozostają bez zmian. Zwiększa się wydatki budżetu miasta o kwotę **925.657,55 zł**, w tym: zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 925.657,65 zł, wydatki majątkowe zaś pozostają bez zmian. Zwiększa się deficyt budżetu miasta o kwotę 1.275.657,65 zł, który po zmianie wyniesie 3.068.166,67 zł.

### Dochody

W dziale **900**, rozdział **90002** zmniejsza się plan dochodów bieżących o kwotę **350.000,00 zł** z tytułu opłat za odbiór odpadów komunalnych po analizie wpływu dochodów z tego tytułu w okresie III kwartałów 2020 r.

### Wydatki

W dziale **801**, rozdział **80104** zwiększa się plan wydatków na zakup energii w Miejskim Przedszkolu Nr 1 w Przasnyszu o kwotę **6.000,00 zł** w związku z występującym niedoborem. Ponadto zwiększa się plan dotacji dla Niepublicznego Przedszkola SKRZAT w Przasnyszu o kwotę **183.583,42 zł** oraz plan wydatków na odsetki i koszty postępowania sądowego o kwotę **81.226,23 zł**, w związku z koniecznością realizacji wyroku sądowego Sądu Apelacyjnego w Białymstoku z dnia 9 października 2020 r. sygn. akt I ACa 582/19.

W dziale **900**, rozdział **90002** zwiększa się plan wydatków o łączną kwotę **654.848,00 zł** na pokrycie kosztów funkcjonowania systemu gospodarki odpadami komunalnymi na 2020 r. w związku z występującymi niedoborami.

Ponadto wprowadza się zmiany w planie dochodów rachunku dochodów jednostek, o których mowa w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych oraz wydatków nimi finansowanych na 2020 r. jak niżej:

1. Zmniejsza się planowane dochody o kwotę 273.295,00 zł, w tym:

- a) rozdz. 80101 par. 0750 – zwiększa się planowane dochody o kwotę 10.000,00 zł,
- b) rozdz. 80101 par. 0920 – zmniejsza się planowane dochody o kwotę 90,00 zł,
- c) rozdz. 80148 par. 0830 – zmniejsza się planowane dochody o kwotę 283.000,00 zł,
- d) rozdz. 80148 par. 0920 – zmniejsza się planowane dochody o kwotę 205,00 zł.

2. Zmniejsza się planowane wydatki o kwotę 273.295,00 zł, w tym:

- a) rozdz. 80101 par. 4210 – zwiększa się planowane wydatki o kwotę 16.910,00 zł,
- b) rozdz. 80101 par. 4240 – zwiększa się planowane wydatki o kwotę 11.000,00 zł,
- c) rozdz. 80101 par. 4270 – zmniejsza się planowane wydatki o kwotę 14.000,00 zł,
- d) rozdz. 80101 par. 4300 – zmniejsza się planowane wydatki o kwotę 4.000,00 zł,
- e) rozdz. 80104 par. 4210 – zwiększa się planowane wydatki o kwotę 10.000,00 zł,
- f) rozdz. 80104 par. 4220 – zmniejsza się planowane wydatki o kwotę 10.000,00 zł,
- g) rozdz. 80148 par. 4210 – zwiększa się planowane wydatki o kwotę 20.000,00 zł,
- h) rozdz. 80148 par. 4220 – zmniejsza się planowane wydatki o kwotę 288.205,00 zł,
- i) rozdz. 80148 par. 4300 – zmniejsza się planowane wydatki o kwotę 15.000,00 zł.