

UCHWAŁA Nr .../.../2021
Rady Miejskiej w Mogielnicy
z dnia 6 grudnia 2021 roku
w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2021 rok

Na podstawie:

- art. 18 ust. 2 pkt. 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2021 roku, poz. 1372 z późn. zmianami)
- art. 3 i 4 ustawy z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (tekst jednolity: Dz. U. z 2021 roku poz. 1672 z późn. zmianami)
- art. 212, art. 214, art. 215, art. 216 ust. 2, art. 217, art. 221, art. 235, 236, 237 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2021 roku, poz. 305 z późn. zmianami)

uchwała się, co następuje:

§ 1

W Uchwale Budżetowej na 2021 rok Gminy i Miasta Mogielnica Nr XXXVII/198/2020 z dnia 30 grudnia 2020 roku dokonuje się zmian:

1. W § 1 ust. 1: Ustala się dochody w łącznej kwocie 46.560.876,76 zł,
z tego:

- a) bieżące w kwocie 45.292.596,76 zł,
- b) majątkowe w kwocie 1.268.280,00 zł.

Zgodnie z załącznikiem nr 1 „Zmiany planowanych dochodów budżetu na 2021 rok” zmienia się Tabela nr 1 „Planowane dochody budżetu na 2021 rok”.

2. W § 1 ust. 2: Ustala się wydatki w łącznej kwocie 47.971.461,95 zł,
z tego:

- a) bieżące w kwocie 41.351.821,28 zł,
- b) majątkowe w kwocie 6.619.640,67 zł.

Zgodnie z załącznikiem nr 2 „Zmiany planowanych wydatków budżetu na 2021 rok” zmienia się Tabela nr 2 „Planowane wydatki budżetu na 2021 rok”.

3. W § 1 ust. 3 ustala się plan zadań inwestycyjnych na 2021 rok zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

4. W § 2 ust. 1: Ustala się deficyt budżetu w wysokości 1.410.585,19 zł, który zostanie sfinansowany 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 349.143,07 zł,
- b) wolnych środków w kwocie 1.061.442,12 zł.

5. W § 2 ust. 2: Ustala się przychody budżetu w kwocie 2.942.165,22 zł z następujących tytułów:

- 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 349.143,07 zł,
- b) wolnych środków w kwocie 2.593.022,15 zł.

6. W § 4 ustala się dotacje udzielane z budżetu gminy podmiotom należącym i nienależącym do sektora finansów publicznych zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszej uchwały.

7. W § 8 ustala się dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości **2.276.067,00 zł** i wydatki w wysokości **2.383.455,20 zł** na pokrycie kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi.

§ 2

Pozostałe postanowienia Uchwały Budżetowej na 2021 rok Gminy i Miasta Mogielnica Nr XXXVII/198/2020 z dnia 30 grudnia 2020 roku pozostają bez zmian.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy i Miasta Mogielnica.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

Uzasadnienie

Zmniejsza się planowane dochody budżetu na 2021 rok **o kwotę 155.900,00 zł**, w tym:

- w rozdziale 80103 § 0660 o kwotę 18.900,00 zł z tytułu wpływów z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego w związku z ograniczeniami w działalności placówek związanych z pandemią koronawirusa (w tym: o kwotę 2.400,00 zł w Zespole Publicznej Szkoły Podstawowej i Publicznego Przedszkola w Michałowicach, o kwotę 2.500,00 zł w Publicznej Szkole Podstawowej w Borowem, o kwotę 5.000,00 zł w Zespole Szkół Ogólnokształcących w Mogielnicy oraz o kwotę 9.000,00 zł w Publicznej Szkole Podstawowej nr 2 w Mogielnicy);
- w rozdziale 80148 w § 0670 o kwotę 12.000,00 zł oraz w § 0830 o kwotę 75.000,00 zł z tytułu wpływów za korzystanie z wyżywienia w stołówce szkolnej w Zespole Szkół Ogólnokształcących w Mogielnicy w związku z ograniczeniami w działalności stołówki wynikającymi z sytuacji pandemicznej;
- w rozdziale 80148 § 0830 o kwotę 50.000,00 zł z tytułu wpływów za korzystanie z wyżywienia w stołówce szkolnej w Publicznej Szkole Podstawowej nr 2 w Mogielnicy w związku z ograniczeniami w działalności stołówki wynikającymi z sytuacji pandemicznej.

Zwiększa się planowane dochody budżetu na 2021 rok **o kwotę 1.288.940,00 zł**, w tym :

- w rozdziale 75802 § 2750 o kwotę 978.520,00 zł z tytułu środków przyznanych jako uzupełnienie subwencji ogólnej (na podstawie pisma Ministra Finansów ST3.4751.5.2021 z dnia 29 października 2021 roku). Środki z tego tytułu przeznacza się w części na nowe pozycje wydatków (99.700,00 zł), zaś w pozostałej kwocie wprowadza się je jako źródło finansowania wydatków dotychczas pokrywanych przychodami z wolnych środków (878.820,00 zł).
- w rozdziale 75814 § 0920 o kwotę 20,00 zł z tytułu odsetek od środków pochodzących z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 otrzymanych w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych;
- w rozdziale 80101 § 2180 o kwotę 200.400,00 zł z tytułu środków pochodzących z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na realizację zadań polegających na rozwijaniu szkolnej infrastruktury w ramach programu „Laboratoria przyszłości”;
- w rozdziale 90002 § 0490 o kwotę 110.000,00 zł z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

Zmniejsza się planowane wydatki budżetu na 2021 rok **o kwotę 235.639,99 zł**, w tym:

- w rozdziale 80101 § 4010 o kwotę 57.200,00 zł na wynagrodzenia osobowe w Publicznej Szkole Podstawowej nr 2 w Mogielnicy;
- w rozdziale 80103 § 4010 o kwotę 20.900,00 zł na wynagrodzenia osobowe w oddziałach przedszkolnych w publicznych placówkach oświatowych (w tym: o kwotę 2.500,00 zł w Publicznej Szkole Podstawowej w Borowem, o kwotę 4.400,00 zł w Zespole Publicznej Szkoły Podstawowej i Publicznego Przedszkola w Michałowicach, o kwotę 5.000,00 zł w Zespole Szkół Ogólnokształcących w Mogielnicy oraz o kwotę 9.000,00 zł w Publicznej Szkole Podstawowej nr 2 w Mogielnicy);
- w rozdziale 80148 § 4220 o kwotę 137.000,00 zł na zakup środków żywności w stołówkach szkolnych (w tym: o kwotę 87.000,00 zł w Zespole Szkół Ogólnokształcących w Mogielnicy oraz o kwotę 50.000,00 zł w Publicznej Szkole Podstawowej nr 2 w Mogielnicy);
- w rozdziale 80120 § 4040 o kwotę 19.000,00 zł na dodatkowe wynagrodzenie roczne w Zespole Szkół Ogólnokształcących w Mogielnicy;
- w rozdziale 80150 § 4010 o kwotę 1.400,00 zł na wynagrodzenia osobowe pracowników w Zespole Szkół Ogólnokształcących w Mogielnicy;
- w rozdziale 80153 w § 4240 o kwotę 138,60 zł oraz w § 4210 o kwotę 1,39 zł na zakup podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych w Zespole Publicznej Szkoły Podstawowej i Publicznego Przedszkola w Michałowicach (ze środków pochodzących z dotacji celowej z budżetu państwa).

Zwiększa się planowane wydatki budżetu na 2021 rok **o kwotę 597.248,19 zł**, w tym:

- w rozdziale 80101 § 4240 o kwotę 200.400,00 zł na realizację zadań polegających na rozwijaniu szkolnej infrastruktury poprzez zakup pomocy dydaktycznych w ramach programu „Laboratoria przyszłości”;
- w rozdziale 80103 § 2540 o kwotę 10.000,00 zł na dotację podmiotową dla Niepublicznej Szkoły Podstawowej w Kozietulach;
- w rozdziale 80103 § 4330 o kwotę 5.000,00 zł na pokrycie kosztów wychowania przedszkolnego dzieci zamieszkałych w gminie Mogielnica a uczęszczających do oddziałów przedszkolnych w innych gminach;
- w rozdziale 80103 § 3020 o kwotę 2.000,00 zł na wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w Zespole Publicznej Szkoły Podstawowej i Publicznego Przedszkola w Michałowicach w związku z zatrudnieniem na zastępstwo nauczyciela w oddziale przedszkolnym;

- w rozdziale 80104 § 2540 o kwotę 28.000,00 zł na dotację podmiotową dla Niepublicznego Przedszkola „Promyczek” w Kozietałach;
- w rozdziale 80104 § 4330 o kwotę 45.000,00 zł na pokrycie kosztów wychowania przedszkolnego dzieci zamieszkałych w gminie Mogielnica a uczęszczających do przedszkoli w innych gminach;
- w rozdziale 80106 § 4330 o kwotę 10.000,00 zł na pokrycie kosztów wychowania przedszkolnego dzieci zamieszkałych w gminie Mogielnica a uczęszczających do punktów przedszkolnych w innych gminach;
- w rozdziale 80150 § 3020 o kwotę 1.400,00 zł na wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w Zespole Szkół Ogólnokształcących w Mogielnicy;
- w rozdziale 80150 § 4010 o kwotę 50.000,00 zł na wynagrodzenia w Publicznej Szkole Podstawowej nr 2 w Mogielnicy w związku z utworzeniem klasy integracyjnej;
- w rozdziale 80153 w § 4240 o kwotę 138,60 zł oraz w § 4210 o kwotę 1,39 zł na zakup podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych w Publicznej Szkole Podstawowej nr 2 w Mogielnicy (ze środków pochodzących z dotacji celowej z budżetu państwa);
- w rozdziale 85401 w § 3020 o kwotę 2.500,00 zł, w § 4010 o kwotę 15.000,00 zł oraz w § 4110 o kwotę 1.500,00 zł na wynagrodzenia, wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń oraz składki na ubezpieczenia społeczne w świetlicy szkolnej w Zespole Szkół Ogólnokształcących w Mogielnicy;
- w rozdziale 85401 w § 3020 o kwotę 200,00 zł oraz w § 4010 o kwotę 7.000,00 zł na wynagrodzenia oraz wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w świetlicy szkolnej w Publicznej Szkole Podstawowej nr 2 w Mogielnicy;
- w rozdziale 90001 § 6050 o kwotę 20,00 zł na „Przebudowę wodociągu w ul. Zagańczyka” (z odsetek od środków pochodzących z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 otrzymanych w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych);
- w rozdziale 90001 § 6050 o kwotę 1.700,00 zł na „Budowę kanalizacji sanitarnej w ul. Zagańczyka”;
- w rozdziale 90002 § 4300 o kwotę 217.388,20 zł na pokrycie kosztów odbioru odpadów komunalnych przez wyłonioną w wyniku przetargu firmę, w związku z odbiorem większej liczby ton odpadów niż pierwotnie zakładano. Część wydatków na ten cel w kwocie 110.000,00 zł zostanie sfinansowana ponadplanowymi dochodami z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, zaś pozostała część w wysokości 107.388,20 zł zostanie sfinansowana przychodami z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikającymi z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach (niewykorzystane w latach ubiegłych środki pochodzące z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi).

Zwiększa się planowane przychody budżetu na 2021 rok z tytułu 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 o kwotę 107.388,20 zł (niewykorzystane w latach ubiegłych środki pochodzące z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi).

Zmniejsza się planowane przychody budżetu z tytułu wolnych środków o kwotę 878.820,00 zł.

W związku ze zmianami wprowadzonymi w planie dochodów i wydatków budżetu **zmniejsza się planowany deficyt** budżetu na 2021 rok **o kwotę 771.431,80 zł** i po zmianach wynosi

1.410.585,19 zł. Zmianie ulegają również źródła finansowania deficytu – na pokrycie deficytu planuje się niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 349.143,07 zł oraz wolne środki w kwocie 1.061.442,12 zł.