

UCHWAŁA NR XXIV/207/2021
RADY GMINY GARWOLIN
z dnia 11 marca 2021 r.

w sprawie dokonania zmian w budżecie Gminy Garwolin na 2021 rok.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2020 r., poz.713 z późn. zm.), art. 211 i 212 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021r., poz. 305) Rada Gminy Garwolin uchwala, co następuje:

§ 1.

1. W § 1 ust. 1 Uchwały Nr XXII/192/2020 Rady Gminy Garwolin z dnia 29 grudnia 2020r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Garwolin na 2021 rok z późniejszymi zmianami zwiększa się łączną kwotę dochodów wynoszącą 70 035 312,00zł o 6 073,00zł.
2. Plan dochodów budżetu Gminy Garwolin na 2021 rok, po zmianach o których mowa w ust. 1, wynosi łącznie kwotę 70 041 385,00zł, z tego:
 - 1) bieżące w kwocie 68 733 879,00zł,
 - 2) majątkowe w kwocie 1 307 506,00zł.
3. W Tabeli Nr 1 „Planowane dochody budżetu na 2021 rok” do Uchwały Nr XXII/192/2020 Rady Gminy Garwolin z dnia 29 grudnia 2020r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Garwolin na 2021 rok z późniejszymi wprowadza się następujące zmiany:
 - 1) zwiększa się plan dochodów o kwotę 38 465,00zł, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały,
 - 2) zmniejsza się plan dochodów o kwotę 32 392,00zł, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2.

1. W § 1 ust. 3 Uchwały Nr XXII/192/2020 Rady Gminy Garwolin z dnia 29 grudnia 2020r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Garwolin na 2021 rok z późniejszymi zmianami zwiększa się łączną kwotę wydatków wynoszącą 73 231 053,00zł o 3 402 000,00zł.

2. Plan wydatków budżetu Gminy Garwolin na 2021 rok, po zmianach o których mowa w ust. 1, wynosi łącznie kwotę 76 633 053,00zł, z tego:

- 1) bieżące w kwocie 65 509 738,00zł,
- 2) majątkowe w kwocie 11 123 315,00zł.

3. W Tabeli Nr 2 „Planowane wydatki budżetu na 2021 rok” do Uchwały Nr XXII/192/2020 Rady Gminy Garwolin z dnia 29 grudnia 2020r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Garwolin na 2021 rok z późniejszymi zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) zwiększa się plan wydatków o kwotę 3 543 678,00zł, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały,
- 2) zmniejsza się plan wydatków o kwotę 141 678,00zł, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Źródłem pokrycia deficytu powstałego w wyniku wprowadzenia zmian określonych w § 1 i § 2 będą 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 2 410 000,00zł oraz wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikające z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 985 927,00.

§ 4.

1. § 2. ust. 1 do Uchwały Nr XXII/192/2020 Rady Gminy Garwolin z dnia 29 grudnia 2020r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Garwolin na 2021 rok z późniejszymi zmianami otrzymuje brzmienie:

„ § 2. ust. 1. Ustala się deficyt budżetu Gminy Garwolin w wysokości 6 591 668,00zł sfinansowany przychodami pochodzącymi z:

- 1) zaciągniętych pożyczek w wysokości 3 021 433,00 zł,
- 2) wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w wysokości 1 104 250,00 zł,
- 3) 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 oraz wynikających z

rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w wysokości 2 465 985,00zł.”

2. § 2. ust. 2. Uchwały Nr XXII/192/2020 Rady Gminy Garwolin z dnia 29 grudnia 2020r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Garwolin na 2021 rok z późniejszymi zmianami otrzymuje brzmienie:

„§ 2. ust. 2. Ustala się przychody budżetu Gminy Garwolin w wysokości 8 021 668,00 zł, z następujących tytułów:

- 1) zaciągniętych pożyczek w wysokości 3 021 433,00 zł,
- 2) wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w wysokości 2 534 250,00zł,
- 3) 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 oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w wysokości 2 465 985,00zł.”

3. § 2. ust. 6. Uchwały Nr XXII/192/2020 Rady Gminy Garwolin z dnia 29 grudnia 2020r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Garwolin na 2021 rok z późniejszymi zmianami otrzymuje brzmienie:

„§ 2. ust. 6. Ustala się limity zobowiązań budżetu Gminy Garwolin:

- 1) Na zaciągnięcie pożyczek na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy Garwolin w wysokości 3 021 433,00zł,
- 2) Na spłatę pożyczek, kredytów zaciągniętych na sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu Gminy Garwolin w wysokości 1 000 000,00zł.”

4. W Tabeli Nr 3 „Przychody i rozchody budżetu Gminy Garwolin na rok 2021 związane z finansowaniem deficytu i rozdysponowaniem nadwyżki budżetowej” stanowiącej załącznik do Uchwały Nr XXII/192/2020 Rady Gminy Garwolin z dnia 29 grudnia 2020r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Garwolin na 2021 rok z późniejszymi zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) zwiększa się § 905 „ 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" o kwotę 2 410 000,00zł,

2) zwiększa się § 950 „Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy" o kwotę 2 415 927,00zł,

3) zmniejsza się § 952 „Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym" o kwotę 1 430 000,00zł.

Tabela Nr 3 „Przychody i rozchody budżetu Gminy Garwolin na rok 2021 związane z finansowaniem deficytu i rozdysponowaniem nadwyżki budżetowej" do Uchwały Nr XXII/192/2020 Rady Gminy Garwolin z dnia 29 grudnia 2020r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Garwolin na 2021 rok z późniejszymi zmianami otrzymuje brzmienie określone w Załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 5.

1. W Tabeli Nr 4 „Wydatki na zadania inwestycyjne w 2021 roku oraz wieloletnie programy inwestycyjne" stanowiącej załącznik do Uchwały Nr XXII/192/2020 Rady Gminy Garwolin z dnia 29 grudnia 2020r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Garwolin na 2021 rok z późniejszymi zmianami wprowadza się następujące zmiany:

1) w zadaniu inwestycyjnym pn.: Przebudowa budynku gminnego w miejscowości Wola Rębkowska gm. Garwolin" wprowadza się następujące zmiany:

a) w klasyfikacji budżetowej 700-70005-6050 zmniejsza się plan wydatków o kwotę 1 000 000,00zł, z tego: w roku 2021 o kwotę 140 000,00zł, w roku 2022 o kwotę 360 000,00zł i w roku 2023 o kwotę 500 000,00zł;

b) w klasyfikacji budżetowej 851-85195-6050 zwiększa się plan wydatków o kwotę 3 050 000,00zł, z tego: w roku 2021 o kwotę 1 675 000,00zł i w roku 2022 o kwotę 1 375 000,00zł,

c) w klasyfikacji budżetowej 900-90005-6050 zwiększa się plan wydatków o kwotę 180 000,00zł, z tego w roku 2022 o kwotę 180 000,00zł,

d) w klasyfikacji budżetowej 921-92116-6050 zwiększa się plan wydatków o kwotę 3 050 000,00zł, z tego: w roku 2021 o kwotę 1 675 000,00zł i w roku 2022 o kwotę 1 375 000,00zł,

2) Zwiększa się plan wydatków w roku 2021 w zadaniu inwestycyjnym pn.: „Budowa kanalizacji sanitarnej grawitacyjno – tłocznej w Woli Rębkowskiej, gm. Garwolin" o kwotę 122 000,00zł;

- 3) Zwiększa się plan wydatków w roku 2021 w zadaniu inwestycyjnym pn.: „Budowa nowych punktów świetlnych i modernizacja istniejącego oświetlenia ulicznego” o 20 000,00zł.
 2. Tabela Nr 4 „Wydatki na zadania inwestycyjne w 2021 roku oraz wieloletnie programy inwestycyjne” stanowiąca załącznik do Uchwały Nr XXII/192/2020 Rady Gminy Garwolin z dnia 29 grudnia 2020r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Garwolin na 2021 rok otrzymuje brzmienie określone w Załączniku Nr 4 do niniejszej uchwały.
- § 6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.
- § 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie

Zmiana w planie dochodów związana jest z uzyskaniem ponadplanowych dochodów w poszczególnych podziałkach klasyfikacji budżetowej, otrzymaniem informacji Z Ministerstwa Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej zmniejszającej kwotę subwencji oświatowej na rok 2021 oraz uzyskaniem dofinansowania z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 – 2020 w wysokości 31 815,00zł na wydanie publikacji „Historia Publicznej Szkoły Podstawowej im. Marii Wójcik w Wilkowie w latach 2007 – 2017”. Cała wartość zadania wynosi 50 000,00zł.

Ponadto, w związku z otrzymaniem dofinansowania z Funduszu Przeciwdziałania COVID – 19 w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości 5 000 000,00zł na modernizację, rozbudowę i wyposażenie budynku gminnego wraz ze zmianą użytkowania na gminną bibliotekę i gminny ośrodek zdrowia dokonano zmian w zadaniu inwestycyjnym pn.: „Przebudowa budynku gminnego w miejscowości Wola Rębkowska gm. Garwolin” zarówno w zakresie klasyfikacji budżetowej jak i nakładów inwestycyjnych. Zadanie to będzie finansowane przychodami 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). W związku z powyższym wprowadzono przychody z tego tytułu w dwóch latach budżetowych, tj.: w roku 2021 kwotę 2 410 000,00zł oraz w roku 2022 kwotę 2 590 000,00zł.

Po sporządzeniu sprawozdań budżetowych za rok 2020 oraz bilansu z wykonania budżetu, dokonano wyliczenia wolnych środków i postanowiono wprowadzić ich część w niniejszej uchwale budżetowej z przeznaczeniem na pokrycie deficytu budżetowego w związku ze zwiększeniem wydatków inwestycyjnych oraz na spłatę pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych.