

BF.3020.40.2021

**Szanowni**

**Radni Miasta Łędziny**

**VIII kadencji**

### **UZASADNIENIE**

**Dotyczy: Projektu uchwały budżetowej Miasta Łędziny na 2021 rok oraz projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Łędziny na lata 2021-2029.**

W załączeniu przedkładam projekt uchwały budżetowej Miasta Łędziny na 2021 rok oraz projekt uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Łędziny na lata 2021-2029 jednocześnie pragnę poinformować o wprowadzonych autopoprawkach.

I. Autopoprawki w stosunku do projektu uchwały budżetowej Miasta Łędziny na 2021 rok.

1. Wprowadzono zmiany w załączniku nr 1 „Dochody budżetu miasta Łędziny na 2021 rok zgodnie z załączoną tabelą. Zmiany podyktowane są korektą o kwotę 1 497,00 zł pomiędzy planowanymi dochodami z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych a planowanymi dochodami z tytułu podatku od nieruchomości od osób fizycznych.
2. Wprowadzono zmiany w załączniku nr 2 „Wydatki budżetu miasta Łędziny na 2021 rok zgodnie z załączoną tabelą. Zmiany podyktowane są zabezpieczeniem środków w budżecie na przewóz dzieci niepełnosprawnych do szkół i przedszkoli oraz zabezpieczeniem środków na realizację prac operatora wykonawczego programu „Wykluczenie Cyfrowe”. Zmiany w planie wydatków są konieczne z uwagi na przesunięcia płatności zobowiązań z roku 2020 na rok 2021.

Zwiększono plan wydatków o kwotę niewykorzystanej w 2020 roku części subwencji oświatowej na dzieci niepełnosprawne w szkołach i przedszkolach zgodnie z danymi z wykonania wydatków za 2020 rok ujętych w sprawozdaniach Rb-28S poszczególnych placówek oświatowych. Proponuje się finansowanie zadania z „wolnych środków” w kwocie 498 855,40 zł.

Zwiększono plan wydatków na zadanie inwestycyjne „WPF Rozbudowa Szkoły Podstawowej Nr 2 w Łędzinach” zgodnie z kosztorysem. Na podstawie art. 304 ustawy z dnia 14 grudnia 2016 r. Przepisy wprowadzające ustawę – Prawo oświatowe – Organy prowadzące w dniu 1 września 2017 r. szkoły podstawowe, w których zorganizowano oddziały przedszkolne, muszą dostosować lokale, w których zorganizowano te oddziały, do warunków określonych w art. 126 ust. 4 tej ustawy, w terminie do 31 sierpnia 2022 r. Związku z powyższym planuje się przeznaczyć na ten cel kwotę „wolnych środków” w wysokości 1 500 000,00 zł.

3. Wprowadzono zmiany w załączniku nr 3 „Wydatki majątkowe miasta Łęczyny na 2021 rok” zgodnie z załączoną tabelą. Do zadań inwestycyjnych wymienionych w załączniku „Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Łęczyny na lata 2021 – 2029” dopisano skrót WPF. Zmieniono nazwę zadania „Budowa parkingu przy Szkole Podstawowej Nr 4 w Łęczinach w ramach budżetu obywatelskiego” na zadanie „Budowa parkingu przy Szkole Podstawowej Nr 4 w Łęczinach”. Zwiększono plan wydatków na zadanie inwestycyjne „WPF Rozbudowa Szkoły Podstawowej Nr 2 w Łęczinach” zgodnie z kosztorysem.
4. Wprowadzono zmiany w załączniku nr 4 „Przychody i rozchody budżetu miasta Łęczyny na 2021 rok”, zgodnie z załączoną tabelą. Zwiększono planowane przychody z tytułu „wolnych środków” o kwotę 1 998 855,40 zł wynikającą z analizy wykonania za budżetu za 2020 rok, jednocześnie zwiększając planowane wydatki.
5. Wprowadzono zmiany w załączniku nr 9 „Planowane kwoty dotacji dla jednostek sektora finansów publicznych i dotacji dla jednostek sektora spoza finansów publicznych, poprzez usunięcie pozycji w dziale 853 rozdziale 85395 na kwotę 10 000,00 zł. W roku 2021 nie planuje się dotacji dla Powiatu Bierański – Łęczyńskiego na wspieranie osób niepełnosprawnych, ponieważ jest to zadanie własne powiatu. Kwotę planuje się przeznaczyć na dowóz dzieci niepełnosprawnych do szkół i przedszkoli.

W wyniku zmian, w treści projektu uchwały budżetowej w § 2 zwiększono kwotę planowanych wydatków budżetu o kwotę 1 998 855,40 zł, w tym zwiększono kwotę wydatków bieżących o kwotę 498 855,40 zł (wynagrodzenia i składki od nich naliczane) oraz zwiększono kwotę wydatków majątkowych o kwotę 1 500 000,00 zł. Zwiększono wydatki związane z realizacją statutowych zadań o kwotę 10 000,00 zł oraz zmniejszono wydatki na dotacje na zadania bieżące o kwotę (-) 10 000,00 zł.

Wprowadzono § 4 o treści „Planowany deficyt budżetu miasta będący różnicą między łączną kwotą planowanych dochodów i wydatków w wysokości 1 998 855,40 zł, zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z „wolnych środków”.

W związku z dodaniem nowego zapisu § 4 w treści uchwały budżetowej zmieniono kolejność paragrafów począwszy od 5-21.

W § 5 zwiększono kwotę planowanych przychodów w wysokości 1 998 855,40 zł z tytułu przychodów z „wolnych środków”.

Łącznie budżet na 2021 rok przedstawia się w następujących wysokościach:

DOCHODY 79 967 276,90 zł

WYDATKI 81 966 132,30 zł

PRZYCHODY 5 281 347,40 zł

ROZCHODY 3 282 492,00 zł

II. Autopoprawki w stosunku do projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Łęczyny na lata 2021-2029.

1. W treści uchwały dokonano zmiany w § 1. ust. 3:  
było  
„Objaśnienia do zmian wartości przyjętych do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Łęczyny na lata 2021-2029”  
jest  
„Objaśnienia wartości przyjętych do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Łęczyny na lata 2021-2029”
  
2. W załączniku nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Łęczyny na lata 2021 – 2029” :
  - a) skorygowano wydatki ogółem (kol. 2) o kwotę 1 998 855,40 zł. Skorygowano kwotę wydatków bieżących o kwotę 498 855,40 zł (kol. 2.1), w tym na wynagrodzenia (kol. 2.1.1) oraz wydatków majątkowych o kwotę 1 500 000,00 zł ( kol. 2.2), w tym inwestycje i zakupy inwestycyjne o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy (kol. 2.2.1),
  - b) w kol. 3 wyliczona została kwota (-)1 998 855,40 zł jako wynik budżetu,
  - c) wprowadzono kwotę 1 998 855,40 zł tytułem przychodów – wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy (kol. 4.3), w tym na pokrycie deficytu budżetu (kol. 4.4) w wysokości 1 998 855,40 zł,
  - d) skorygowano kwotę rozchodów w roku 2023 o kwotę 92 992,51 zł na podstawie harmonogramu spłat pożyczek i kredytów (kol. 5;5.1) w wyniku czego zmniejszono planowane wydatki bieżące w roku 2023 o kwotę (-) 92 992,51 zł,
  - e) skorygowano kwotę rozchodów w roku 2026 o kwotę (-) 900,00 zł na podstawie harmonogramu spłat pożyczek i kredytów (kol. 5;5.1) w wyniku czego zwiększono planowane wydatki bieżące w roku 2026 o kwotę 900,00 zł,
  - f) w wyniku ponownej analizy harmonogramu spłat pożyczek i kredytów dokonano w latach 2021 – 2025 korekty kwoty długu,
  - g) zmniejszono kwotę długu o spłatę zobowiązań z tytułu składek ZUS.
  
3. W załączniku nr 2 „Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Łęczyny na lata 2021 – 2029” zwiększono w roku 2021 kwotę limitu na zadanie „Rozbudowa Szkoły Podstawowej Nr 2 w Łęczynach” o kwotę 1 500 000,00 zł. Łącznie limit zobowiązań na to zadanie wynosi 4 500 000,00 zł. Skorygowano łączną kwotę wydatków majątkowych objętych limitem w roku 2021 do wysokości 4 181 469,90 zł, w tym na wydatki majątkowe do wysokości 4 181 169,90 zł.
  
4. W załączniku nr 3 „Objaśnienia wartości przyjętych do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Łęczyny na lata 2021-2029” dokonano zmiany treści dostosowując wartości i zapisy do zmian z załączniku nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Łęczyny na lata 2021 – 2029” oraz w załączniku nr 2 „Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Łęczyny na lata 2021 – 2029”.

SKARBNIK MIASTA ŁĘCZYN  
  
mgr Kinga Drabik



## ZESTAWIENIE ZMIAN DO PROJEKTU BUDŻETU MIASTA ŁĘDZINY NA 2021 ROK

## DOCHODY (Zał. 1)

KLASYFIKACJA	PROJEKT Z 21.01.2021	ZMIANA	PROJEKT UCHWAŁY Z 16.02.2021	OPIS
756	19 513 559,00	1 497,00	19 515 056,00	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych
756	10 154 400,00	-1 497,00	10 152 903,00	Wpływy z podatku od nieruchomości
<b>łącznie dochody</b>	<b>79 967 276,90</b>	<b>0,00</b>	<b>79 967 276,90</b>	

## WYDATKI (Zał. 2)

KLASYFIKACJA	PROJEKT Z 21.01.2021	ZMIANA	PROJEKT UCHWAŁY Z 16.02.2021	OPIS
60053	27 300,00	3 800,00	31 100,00	Zabezpieczenie środków na realizację prac operatora wykonawczego programu "Wykluczenie Cyfrowe"
75023	6 475 771,67	-3 800,00	6 471 971,67	Zmniejszenie kwoty na zakup materiałów i wyposażenia
75075	30 100,00	-5 000,00	25 100,00	Zmniejszenie planu wydatków na promocję z przeznaczeniem na wydatki związane z transportem dzieci niepełnosprawnych do szkół i przedszkoli.
80101	15 488 402,00	1 500 000,00	16 988 402,00	Zwiększenie kwoty planu na zadanie inwestycyjne "WPF Rozbudowa Szkoły Podstawowej Nr 2 w Łędzinach" - zaangażowanie w budżecie "wolnych środków" z przeznaczeniem na roboty budowlane w roku 2021
80113	178 820,00	25 000,00	203 820,00	Zwiększenie kwoty wydatków celem uregulowania faktur za przewóz dzieci niepełnosprawnych do szkół i przedszkoli
80149	477 485,24	384 162,34	861 647,58	Zwiększenie planu wydatków o kwotę niewykorzystanej części subwencji na dzieci niepełnosprawne.
80150	2 056 800,00	114 693,06	2 171 493,06	Zwiększenie planu wydatków o kwotę niewykorzystanej części subwencji na dzieci niepełnosprawne.
80195	136 200,00	-10 000,00	126 200,00	Przesunięcie w planie wydatków do rozdz. 80113 celem uregulowania faktur za przewóz dzieci niepełnosprawnych do szkół i przedszkoli
85395	10 000,00	-10 000,00	0,00	Przesunięcie kwoty do rozdz. 80113 - dotacja dla Powiatu Bieruńsko-Łędzińskiego nie będzie udzielona , gdyż jest to zdanie własne Powiatu
<b>łącznie wydatki</b>	<b>79 967 276,90</b>	<b>1 998 855,40</b>	<b>81 966 132,30</b>	

WYDATKI MAJĄTKOWE (Zał. 3)

KLASYFIKACJA	PROJEKT Z 21.01.2021	ZMIANA	PROJEKT UCHWAŁY Z 16.02.2021	OPIS
80101	500 000,00	1 500 000,00	2 000 000,00	Zwiększenie kwoty planu na zadanie inwestycyjne "WPF Rozbudowa Szkoły Podstawowej Nr 2 w Lędzinach" - zaangażowanie w budżecie "wolnych środków" z przeznaczeniem na roboty budowlane w roku 2021
łącznie wydatki majątkowe	4 137 451,73	1 500 000,00	5 637 451,73	

KLASYFIKACJA	PROJEKT Z 20.01.2021	PROJEKT UCHWAŁY Z 15.02.2021
70004	Termomodernizacja budynku przy ul. Hołodunowskiej 11.	WPF - Termomodernizacja budynku przy ul. Hołodunowskiej 11.
80101	Budowa parkingu przy Szkole Podstawowej Nr 4 w Lędzinach w ramach Budżetu Obywatelskiego.	WPF - Budowa parkingu przy Szkole Podstawowej Nr 4 w Lędzinach
85516	Adaptacja budynku przy ul. Lipowej w Lędzinach na Żłobek Miejski.	WPF - Adaptacja budynku przy ul. Lipowej w Lędzinach na Żłobek Miejski.
90015	Wymiana słupów oświetlenia ulicznego i opraw oświetleniowych na oświetlenie energetycznie na kluczowych ulicach Lędzin – etap II	WPF - Wymiana słupów oświetlenia ulicznego i opraw oświetleniowych na oświetlenie energetycznie na kluczowych ulicach Lędzin – etap II
90019	Poprawa efektywności energetycznej budynków jednorodzinnych w Gminie Lędziny	WPF - Poprawa efektywności energetycznej budynków jednorodzinnych w Gminie Lędziny

PRZYCHODY I ROZCHODY (Zał. 4)

PRZYCHODY

KLASYFIKACJA	PROJEKT Z 21.01.2021	ZMIANA	PROJEKT UCHWAŁY Z 16.02.2021	OPIS
950	0,00	1 998 855,40	1 998 855,40	Zwiększenie planu przychodów o "wolne środki" z wykonania za 2020 rok
łącznie przychody	5 281 347,40	1 998 855,40	7 280 202,80	

WYDATKI

KLASYFIKACJA	PROJEKT Z 21.01.2021	ZMIANA	PROJEKT UCHWAŁY Z 16.02.2021	OPIS
	79 967 276,90	1 998 855,40	81 966 132,30	Zwiększenie planu wydatków zgodnie z tabelą WYDATKI (Zał. 2)
łącznie wydatki	79 967 276,90	1 998 855,40	81 966 132,30	

DOTACJE (Zał. 9)

KLASYFIKACJA	PROJEKT Z 21.01.2021	ZMIANA	PROJEKT UCHWAŁY Z 16.02.2021	OPIS
85395	10 000,00	-10 000,00	0,00	Przesunięcie kwoty do rozdz. 80113 - dotacja dla Powiatu Bieruńsko-Lędzińskiego nie będzie udzielona, ponieważ jest to zdanie własne Powiatu
łącznie dotacje	4 423 896,00	-10 000,00	4 413 896,00	

SKARBNIK MIASTA LĘDZIN

mgr Kinga Drabik