

Uzasadnienie
do Uchwały Nr XX/126/2020 Rady Gminy Sławatycze
z dnia 30 grudnia 2020 r.
w sprawie uchwały budżetowej na rok 2021

DOCHODY

Wprowadzone zmiany po stronie dochodów w stosunku do projektu budżetu:

zwiększono dochody budżetu gminy Sławatycze o kwotę 854 971,30 zł w tym:

- a) dochody bieżące o kwotę 14 600,00 zł z
- b) dochody majątkowe o kwotę 840 371,30 zł

Po prowadzeniu zmian plan dochodów budżetu gminy Sławatycze na rok 2021 r. stanowić będzie kwotę 12 708 081,37 zł w tym:

- a) dochody bieżące – 11 456 059,00 zł
- b) dochody majątkowe – 1 252 022,37 zł

W podjętej Uchwale budżetowej na 2021 r. zwiększono dochody bieżące w związku z otrzymaniem w dniu 01.12.2020 r. informacji Nr Fn.3030.42.2.2020.KK z dnia 19 listopada 2020 r. z Zarządu Powiatu w Białej Podlaskiej o zaplanowanych w budżecie powiatu zadaniach realizowanych na podstawie porozumień z Gminą Sławatycze tj.:

- dz. 630, rozdział 63003 § 232 – 2 800,00 zł

- 1. Rajd Pogranicza (rajd rowerowy pod patronatem Starosty Bialskiego i Wójta Gminy Sławatycze) – 1 000,00 zł.
- 2. Spływ kajakowy Szlakiem Kościuszkowskim – 900,00 zł.
- 3. Spływ kajakowy „Brodacze na Pożegnanie Lata” – 900,00 zł.

- dz. 854, rozdział 85417 § 232 – 3 000,00 zł

- 1. Dotacja na dofinansowanie szkolnego schroniska młodzieżowego w Lisznej – 3 000,00 zł.

- dz. 921, rozdział 92105 § 232 – 6 000,00 zł

- 1. Powiatowych Eliminacji Festiwalu Piosenki Dziecięcej i Młodzieżowej „Śpiewający Słowik” – 1 000,00 zł.
- 2. Biesiady Nadbużańskiej – 4 000,00 zł.
- 3. Regionalnego Przeglądu Chórów i zespołów Wokalnych pn.: „Jak Paciorki Różańca” – 1 000,00 zł.

- dz. 926, rozdział 92605 § 232 – 2 800,00 zł

1. Mistrzostwa Gmin Nadbużańskich Halowej Piłki Nożnej w Sławatyczach – 600,00 zł.
2. Międzynarodowe Biegi Uliczne „Rzeka Bug Granicą UE” w Sławatyczach – 800,00 zł.
3. Biegi Radziwiłłowskie – 800,00 zł.
4. Nadbużański Turniej Piłki Siatkowej Mężczyzn o Puchar starosty Bialskiego i Wójta Gminy Sławatycze – 600,00 zł.

Dochody majątkowe zwiększono na podstawie otrzymanej informacji z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Lubelskiego, który poinformował, że w wyniku ponownie przeprowadzonej oceny merytorycznej, projekt nr RPLU.04.01.00-06-0235/16 pt. „Sławatycze – gmina z energią”, uzyskał 97,5 pkt. i został wybrany do dofinansowania w ramach konkursu nr RPLU.04.01.00-IZ.00-06-001/16 Osi Priorytetowej 4 Energia przyjazna środowisku, Działania 4.1 Wsparcie wykorzystania OZE Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Lubelskiego na lata 2014-2020.

Ponadto, w związku z tym iż zmiany nie mają wpływu na spełnienie kryteriów wyboru projektu, IZ wyraża zgodę na wydłużenie terminów zakończenia rzeczowego realizacji do 31.07.2021 r. oraz finansowego do 31.08.2021 r. Wartość rzeczowa realizacji projektu w 2021 r. to 840 371,30 zł z tego dofinansowanie będzie wynosiło 636 204,30 zł oraz dochody uzyskane z wpłat mieszkańców – 204 167,00 zł.

WYDATKI

Wprowadzone zmiany po stronie wydatków w stosunku do projektu budżetu:

zwiększono wydatki budżetu gminy Sławatycze o kwotę 2 414 971,30 zł w tym:

- a) wydatki bieżące o kwotę 14 600,00 zł
- b) wydatki majątkowe o kwotę 2 400 371,30 zł

Po prowadzeniu zmian plan wydatków budżetu gminy Sławatycze na rok 2021 r. stanowić będzie kwotę 14 604 400,37 zł w tym:

- a) wydatki bieżące – 11 123 316,91 zł
- b) wydatki majątkowe – 3 481 083,46 zł

Po stronie wydatków bieżących wprowadzono kwotę 14 600,00 zł zgodnie z wprowadzonymi dochodami bieżącymi uzyskanymi z Zarządu Powiatu na zrealizowanie zadań na podstawie porozumienia. Szczegółowe zadania zostały wymienione przy opisanu dochodów. Do

realizacji zadań na podstawie porozumień Gmina Sławatycze zabezpieczyła wkład własny do zadań w wysokości 30 % co stanowi kwotę 5 200,00 zł.

Ogółem wydatki na zadania realizowane na podstawie wmwów lub porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego stanowić będzie kwota 369 800,00 zł.

W wydatkach bieżących zabezpieczono środki na Pracownicze Plany Kapitałowe zgodnie z ustawą z dnia 4 października 2018r. o pracowniczych planach kapitałowych (tj. Dz.U z 2020 r. poz. 1342) w działach 801, 852, 854, 855.

Wydatki majątkowe zwiększono o kwotę 2 400 371,30 zł w tym:

- realizacja projektu Regionalnego Programu Operacyjnego w ramach płatności z budżetu środków europejskich na realizację projektu pn.: ” Sławatycze – gmina z energią”, który został przedłużony do realizacji na 2021 r. w kwocie 840 371,30 zł.

- realizacja nowego zadania inwestycyjnego zaplanowana do realizacji w 2021 r. w związku z uzyskaniem dofinansowania z Rządowego Funduszu Inicjatyw Lokalnych po pozytywnym rozpatrzeniu złożonego wniosku konkursowego na realizację zadania pn.: ” Termomodernizacja budynku przeznaczonego na mieszkania socjalne.” na kwotę 1 560 000,00 zł.

Decyzja o wprowadzeniu otrzymanych środków z RFIL do budżetu została podjęta przez organ stanowiący za zgodą organu wykonawczego w związku, z tym aby możliwe było jak najszybsze przeprowadzenie procedury przetargowej oraz zrealizowanie prac budowlanych do końca 2021 r.

Zadania inwestycyjne

W załączniku Nr 5 – wykaz inwestycji realizowanych w 2021 r. do uchwały wprowadzono nowe zadania inwestycyjne w kwocie 2 400 371,30 zł w tym:

- dz. 700, rozdział 70005 - ” Termomodernizacja budynku przeznaczonego na mieszkania socjalne.” w kwocie 1 560 000,00 zł.

- dz. 900, rozdział 90005 - Realizacja projektu pn.:” Sławatycze – gmina z energią” w kwocie 840 371,30 zł.

Ogółem wartość zaplanowanych do realizacji w 2021 r. zadań inwestycyjnych wyniesie 3 481 083,46 zł.

W załączniku Nr 6 - plan wydatków na programy i projekty finansowane z udziałem środków pochodzących z budżetu UE na 2021 r. do uchwały wprowadzono projekt pn.: "Sławatycz – gmina z energią" w kwocie 840 371,30 zł.

Ogółem wartość zaplanowanych do realizacji w 2021 r. zadań inwestycyjnych finansowanych współfinansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE wyniesie 1 390 628,46 zł w tym środków z UE – 1 017 655,37 zł oraz wkład własny – 372 973,09 zł.

PRZYCHODY

W 2021 r. planuje się przychody pochodzące z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych pochodzących z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 2 090 455,00 zł. Środki pochodzą z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych przeznaczonych na wsparcie dla jednostek samorządu terytorialnego projektów inwestycyjnych.

Różnica pomiędzy kwotą planowanych dochodów w wysokości 12 708 081,37 zł a kwotą planowanych wydatków w wysokości 14 604 400,37 zł stanowi deficyt budżetowy w kwocie 1 896 319,00 zł. Niedobór budżetu w roku 2021 planuje się pokryć z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych pochodzących z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach.

Podjęta uchwała budżetowa na 2021 r. zwiększyła wynik budżetu (deficyt) w stosunku do projektu budżetu na 2021 r. o 1 560 000,00 zł. Ostatecznie budżet Gminy Sławatycze zamknął się deficytem w kwocie 1 896 319,00 zł.

Zgodnie z art. 240. ust. 2. Ustawy z dnia 27.08.2009 r. o finansach publicznych bez zgody zarządu jednostki samorządu terytorialnego organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może wprowadzić w projekcie uchwały budżetowej jednostki samorządu terytorialnego zmian powodujących zmniejszenie dochodów lub zwiększenie wydatków i jednocześnie zwiększenie deficytu budżetu jednostki samorządu terytorialnego.

Zwiększenie przez Radę Gminy Sławatycze wydatków w stosunku do dochodów i jednocześnie zwiększenie deficytu budżetu na 2021 r. nastąpiło za zgodą Wójta Gminy Sławatycze.