

PROJEKT

UCHWAŁA NR XLVI/ /2021 RADY MIEJSKIEJ W ŁOWICZU z dnia 16 grudnia 2021 roku w sprawie zmian budżetu Miasta Łowicza na 2021 rok

Na podstawie art.18 ust.2 pkt. 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2021 roku poz. 1372) oraz art. 211, 212, 214, 235, 236 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 roku poz. 305, 1236 i 1535) Rada Miejska w Łowiczu uchwala, co następuje:

§ 1. W budżecie Miasta Łowicza na 2021 rok wprowadza się następujące zmiany:

- 1) Zmniejsza się dochody budżetowe o kwotę ogółem 378.000,00 zł, zgodnie z tabelą nr 1,
z tego:
 - a) dochody bieżące w wysokości 378.000,00 zł,
- 2) Zwiększa się dochody budżetowe o kwotę ogółem 326.828,00 zł, zgodnie z tabelą nr 2,
z tego:
 - a) dochody bieżące w wysokości 326.828,00 zł,
- 3) Zmniejsza się wydatki budżetowe o kwotę ogółem 119.000,00 zł, zgodnie z tabelą nr 3,
z tego:
 - a) wydatki bieżące w wysokości 119.000,00 zł,
- 4) Zwiększa się wydatki budżetowe o kwotę ogółem 67.828,00 zł, zgodnie z tabelą nr 4,
z tego:
 - a) wydatki bieżące w wysokości 67.828,00 zł.

§ 2. Wykonanie Uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Łowicza.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

Przewodniczący Rady

Jacek Wiśniewski

RADCA PRAWNY
Łd-Sk
Jolanta Służalska-Mrozewska

Dochody budżetu na 2021 rok

Zmniejszenia

Dział	Rozdział Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 2021	W tym:											
				Ogółem dochody bieżące	w tym:					Ogółem dochody majątkowe	w tym:				
					własne	z zakresu administracji rządowej i innych zleconych ustawami	realizowane w drodze umów lub porozumień z organami administracji rządowej	w drodze umów lub porozumień z j.s.t	środki na zadania bieżące z udziałem środków unijnych		dochody ze sprzedaży majątku	przekształce nie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	z innych źródeł	środki na inwestycje z udziałem środków unijnych	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
801		Oświata i wychowanie	139 000,00	139 000,00	139 000,00										
	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	139 000,00	139 000,00	139 000,00										
	0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	89 000,00	89 000,00	89 000,00										
	0830	Wpływy z usług	50 000,00	50 000,00	50 000,00										
855		Rodzina	15 000,00	15 000,00	15 000,00										
	85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	15 000,00	15 000,00	15 000,00										
	0830	Wpływy z usług	15 000,00	15 000,00	15 000,00										
926		Kultura fizyczna	224 000,00	224 000,00	224 000,00										
	92604	Instytucje kultury fizycznej	224 000,00	224 000,00	224 000,00										
	0830	Wpływy z usług	200 000,00	200 000,00	200 000,00										
	0970	Wpływy z różnych dochodów	24 000,00	24 000,00	24 000,00										
		Ogółem:	378 000,00	378 000,00	378 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dochody budżetu na 2021 rok

Zwiększenia

Dział	Rozdział Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 2021	W tym:											
				Ogółem dochody bieżące	w tym:					Ogółem dochody majątkowe	w tym:				
					własne	z zakresu administracji rządowej i innych zleconych ustawami	realizowane w drodze umów lub porozumień z organami administracji rządowej	w drodze umów lub porozumień z j.s.t	środki na zadania bieżące z udziałem środków unijnych		dochody ze sprzedaży majątku	przekształce nie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	z innych źródeł	środki na inwestycje z udziałem środków unijnych	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	316 000,00	316 000,00	316 000,00										
	75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	100 000,00	100 000,00	100 000,00										
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	100 000,00	100 000,00	100 000,00										
	75616	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	216 000,00	216 000,00	216 000,00										
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	216 000,00	216 000,00	216 000,00										
758		Różne rozliczenia	10 828,00	10 828,00	10 828,00										
	75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	10 828,00	10 828,00	10 828,00										
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	10 828,00	10 828,00	10 828,00										
		Ogółem:	326 828,00	326 828,00	326 828,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wydatki budżetu na 2021 rok

Zmniejszenia

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan 2021	Z tego:																
				Wydatki bieżące	z tego:											Wydatki majątkowe	z tego:			
					wydatki jednostek budżetowych	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:			akcje i udziały			
						wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań							na programy finansowane z udziałem środków UE	dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne		zakup, objęcie akcji i udziałów	wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		14	15	16	17	18	19	
801		Oświata i wychowanie	112 000,00	112 000,00	112 000,00		112 000,00													
	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	112 000,00	112 000,00	112 000,00		112 000,00													
852		Pomoc społeczna	7 000,00	7 000,00	7 000,00		7 000,00													
	85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	7 000,00	7 000,00	7 000,00		7 000,00													
Ogółem wydatki			119 000,00	119 000,00	119 000,00	0,00	119 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wydatki budżetu na 2021 rok

Zwiększenia

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan 2021	Z tego:															
				Wydatki bieżące	z tego:										Wydatki majątkowe	z tego:			
					wydatki jednostek budżetowych	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 213	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	inwestycje i zakupy inwestycyjne	z tego:		akcje i udziały			
						wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań							na programy finansowane z udziałem środków UE		dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	zakup, objęcie akcji i udziałów	wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		14	15	16	17	18	19
801		Oświata i wychowanie	10 828,00	10 828,00	10 828,00	10 828,00													
	80101	Szkoły podstawowe	10 828,00	10 828,00	10 828,00	10 828,00													
855		Rodzina	7 000,00	7 000,00					7 000,00										
	85508	Rodziny zastępcze	7 000,00	7 000,00					7 000,00										
926		Kultura fizyczna	50 000,00	50 000,00	50 000,00		50 000,00												
	92604	Instytucje kultury fizycznej	50 000,00	50 000,00	50 000,00		50 000,00												
Ogółem wydatki			67 828,00	67 828,00	60 828,00	10 828,00	50 000,00	0,00	7 000,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

UZASADNIENIE

W budżecie miasta Łowicza na 2021 rok proponuje się następujące zmiany:

**I. Zmniejsza się dochody budżetowe o kwotę ogółem 378 000,00 zł
w tym:**

- w rozdziale 80148 – Stołówki szkolne i przedszkolne zmniejsza się o kwotę 139 000,00 zł

§ - 0670 – Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego

Zmniejsza się dochody z opłat za korzystanie z wyżywienia w Przedszkolu nr 1 o kwotę 14 000,00 zł, w Przedszkolu nr 2 o kwotę 15 000,00 zł, w Przedszkolu nr 3 o kwotę 15 000,00 zł, w Przedszkolu nr 4 o kwotę 15 000,00 zł, w Przedszkolu nr 5 o kwotę 10 000,00 zł, w Przedszkolu nr 6 o kwotę 10 000,00 zł oraz w Przedszkolu nr 7 o kwotę 10 000,00 zł. Zmiany spowodowane są mniejszą frekwencją dzieci w Przedszkolach spowodowaną absencją chorobową oraz nieobecnościami wynikającymi z konieczności odbywania kwarantanny.

§ - 0830 – Wpływy z usług

Zmniejsza się wpływy z usług w Szkole Podstawowej nr 3 o kwotę 23 000,00 zł oraz w Szkole Podstawowej nr 7 o kwotę 27 000,00 zł, w związku z zamknięciem stołówek szkolnych podczas zdalnego nauczania.

- w rozdziale 85516 – System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 zmniejsza się o kwotę 15 000,00 zł

§ - 0830 – Wpływy z usług

Zmniejsza się o kwotę 15 000,00 wpływy z usług Żłobka Miejskiego. Zmiany spowodowane są mniejszą frekwencją dzieci w Żłobku spowodowaną absencją chorobową oraz nieobecnościami wynikającymi z konieczności odbywania kwarantanny.

- w rozdziale 92604 – Instytucje kultury fizycznej zmniejsza się o kwotę 224 000,00 zł

§ - 0830 – Wpływy z usług

Zmniejsza się o kwotę 200 000,00 zł wpływy z usług OSIR.

§ - 0970 – Wpływy z różnych dochodów

Zmniejsza się o kwotę 24 000,00 zł wpływy z różnych dochodów OSIR.

Zmniejszenie dochodów w § 0830 oraz § 0970 spowodowane jest ograniczeniami wstępu przez COVID-19 na pływalnie w miesiącu kwietniu i maju oraz na siłownię hala nr 1 i hala nr 2 a także bezpłatnemu udostępnieniu obiektów OSIR większej ilości stowarzyszeń realizujących zadania własne gminy w okresie pozostałych miesięcy. To spowodowało zmniejszenie wynajmu komercyjnego obiektów.

**II. Zwiększa się dochody budżetowe o kwotę ogółem
w tym:**

326 828,00 zł

- w rozdziale 75615 – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych zwiększa się o kwotę 100 000,00 zł

§ - 0500 – Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych
Po analizie wykonania planu za jedenaście miesięcy br., zwiększa się wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych o kwotę 100 000,00 zł.

- w rozdziale 75616 – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych zwiększa się o kwotę 216 000,00 zł

§ - 0500 – Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych
Po analizie wykonania planu za jedenaście miesięcy br., zwiększa się wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych o kwotę 216 000,00 zł.

- w rozdziale 75801 – Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego zwiększa się o kwotę 10 828,00 zł

§ - 2920 – Subwencje ogólne z budżetu państwa
Zgodnie z pismem Ministra Finansów ST5.4751.24.2021.14g została przyznana Miastu Łowicz na rok 2021 kwota 9 681,00 zł ze środków rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej. Powyższa kwota została przyznana z tytułu dofinansowania kosztów związanych z wypłatą odpraw dla zwalnianych nauczycieli w szkołach i placówkach oświatowych w trybie art. 20 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela albo przechodzących na emeryturę na podstawie art. 88 ustawy – Karta Nauczyciela w związku z art. 225 lub z art. 226 ustawy z dnia 14 grudnia 2016 r. przepisy wprowadzające ustawę – Prawo Oświatowe lub z art. 20 ww. ustawy Karta Nauczyciela.

Zgodnie z pismem Ministra Finansów ST5.4751.25.2021.15g została również przyznana Miastu Łowicz na rok 2021 kwota 1 147,00 zł ze środków rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej. Powyższa kwota została przyznana z tytułu wzrostu zadań szkolnych i pozaszkolnych, polegającego na wzroście liczby uczniów przeliczeniowych w stosunku do danych przyjętych do naliczenia algorytmem części oświatowej ogólnej na 2021 rok.

**III. Zmniejsza się wydatki budżetowe o kwotę ogółem
w tym:**

119 000,00 zł

- w rozdziale 80148 – Stołówki szkolne i przedszkolne zmniejsza się o kwotę 112 000,00 zł

Zmniejsza się wydatki na zakup środków żywności w Szkole Podstawowej nr 3 o kwotę 23 000,00 zł, w Przedszkolu nr 1 o kwotę 14 000,00 zł, w Przedszkolu nr 2 o kwotę 15 000,00 zł, w Przedszkolu nr 3 o kwotę 15 000,00 zł, w Przedszkolu nr 4 o kwotę

15 000,00 zł, w Przedszkolu nr 5 o kwotę 10 000,00 zł, w Przedszkolu nr 6 o kwotę 10 000,00 zł oraz w Przedszkolu nr 7 o kwotę 10 000,00 zł. Zmiany w Szkole Podstawowej nr 3 spowodowane są zamknięciem stołówki szkolnej podczas zdalnego nauczania. Zmiany w Przedszkolach wynikają z mniejszej frekwencji dzieci spowodowanej absencją chorobową oraz nieobecnościami wynikającymi z konieczności odbywania kwarantanny.

- w rozdziale 85214 – Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe zmniejsza się o kwotę 7 000,00 zł

Zmniejsza się wydatki MOPS o kwotę 7 000,00 zł na zasiłki celowe.

**IV. Zwiększa się wydatki budżetowe o kwotę ogółem 67 828,00 zł
w tym:**

- w rozdziale 80101 – Szkoły podstawowe zwiększa się o kwotę 10 828,00 zł

Zwiększa się wydatki SP nr 3 na wynagrodzenia osobowe pracowników o kwotę 5 681,00 zł oraz na składki na ubezpieczenia społeczne o kwotę 4 000,00 zł na wypłatę odprawy dla jednego nauczyciela, który z przyczyn organizacyjnych w szkole przeszedł na emeryturę. Zwiększa się wydatki Szkoły Podstawowej nr 4 na wynagrodzenia osobowe pracowników o kwotę 1 147,00 zł, w związku ze wzrostem liczby uczniów z orzeczeniami o potrzebie kształcenia specjalnego wydanymi przez poradnie psychologiczno-pedagogiczne, z orzeczeniami o potrzebie nauczania indywidualnego oraz ze wzrostem liczby uczniów cudzoziemców.

- w rozdziale 85508 – Rodziny zastępcze zwiększa się o kwotę 7 000,00 zł

Zwiększa się o kwotę 7 000,00 zł wydatki MOPS na przyszłe wydatki związane z odpłatnością za pieczę zastępczą.

- w rozdziale 92604 – Instytucje kultury fizycznej zwiększa się o kwotę 50 000,00 zł

Zwiększa się wydatki OSIR o kwotę 50 000,00 zł na zakup energii. Kwota ta niezbędna jest na zapłatę faktur za grudzień br. za energię ciepłą, energię elektryczną oraz wodę.

BURMISTRZ

Kaliński
Krzysztof Jan Kaliński