

UZASADNIENIE

do projektu uchwały Rady Gminy Istebna w sprawie zmian budżetu Gminy Istebna na rok 2024, planowanej na sesję w dniu 29 maja 2024 r.

Zmiany dokonane w projekcie zmian uchwały w sprawie zmian budżetu Gminy Istebna na rok 2024:

DOCHODY

1. Na podstawie wniosku Kierownika Referatu RI zmniejszono o 1 800 000,00 zł dochody majątkowe z Rządowego Programu Polski Ład w dziale 630 w związku z obawą, że prowadzone procedury (aktualizacja dokumentacji, postępowanie przetargowe) uniemożliwią zakończenie robót budowlanych w roku bieżącym, a największa płatność regulowana musi być dopiero po wykonaniu całości zadania.
2. Na podstawie wniosku Kierownika Referatu RI wprowadzono w dziale 750 dofinansowanie ze środków unijnych do nowego zadania pn. „Wzmocnienie poziomu cyberbezpieczeństwa w Gminie Istebna”, kwoty zaplanowane są zgodnie z jego realizacją tj. zarówno po stronie dochodów majątkowych – kwota 552 000,00 zł jak i po stronie dochodów bieżących – kwota 172 250,00 zł.
3. Na podstawie wniosku Kierownika Referatu Finansowego dokonano, w związku z przekroczeniem wykonania planu lub wpływu bez planu, zwiększeń dochodów w następujących działach: dział 600 – zwiększenie z tytułu wpływów z różnych dochodów (odszkodowanie od ubezpieczyciela za uszkodzenie barier drogowych na Zaolziu) o 11 900,- zł; dział 756 - zwiększenie z tytułu wpływów z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat (zaległe podatki od osób prawnych) o 10 000,00 zł; dział 921 – zwiększenie z tytułu wpływów z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej o 19 456,00 zł. Są to darowizny od Parafii z Istebnej Centrum oraz od Parafii z Jaworzynki Centrum, wpłacone tytułem udziału własnego w remoncie Kościołów dofinansowanego z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków.
4. Na podstawie informacji z GOPS w Istebnej dokonano zwiększenia dochodów bieżących w dziale 900 o 3 450,00 zł z tytułu wpływów środków otrzymanych z WFOŚiGW w Katowicach jako dofinansowanie kosztów wydawania zaświadczeń o dochodach dla wnioskodawców w ramach Programu Priorytetowego „Czyste Powietrze”.
5. Również na podstawie informacji z GOPS w Istebnej dokonano zmniejszenia dochodów bieżących z Funduszu Pomocy w dziale 853 o 1 400,00 zł w związku z brakiem zapotrzebowania na realizację zadań na rzecz pomocy psychologicznej obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

WYDATKI

1. Na podstawie wniosku Kierownika Referatu RI wprowadzono następujące zmiany w wydatkach:
 - a) wprowadzono nowe wieloletnie zadanie dofinansowane ze środków unijnych pn. „Wzmocnienie poziomu cyberbezpieczeństwa w Gminie Istebna”, prowadzone w dziale 750, rozdział 75023, z planowanymi w roku bieżącym, zarówno wydatkami majątkowymi jak i bieżącymi. Wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 212 000,00 zł; w tym z dofinansowania

UE w wysokości 172 250,00 zł. Wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 679 000,00 zł; w tym z dofinansowania UE w wysokości 552 000,00 zł. Środki przeznaczone są na rozwój cyfrowy oraz wzmocnienie systemu cyberbezpieczeństwa;

b) zmniejszono o 1 800 000,- zł, w roku 2024 prowadzony w dziale 630, rozdział 63003, plan na zadaniu inwestycyjnym pn. „Zagospodarowanie terenu Amfiteatru Pod Skocznią w Istebnej” dofinansowanym ze środków Programu Rządowego Polski Ład. Kwota została wprowadzona na tym zadaniu w roku 2025. Zmiana spowodowana jest głównie zasadami Programu – największa płatność regulowana musi być dopiero po wykonaniu całości zadania, istnieje więc obawa, że w związku z prowadzonymi procedurami (aktualizacja dokumentacji, postępowanie przetargowe) roboty budowlane nie zostaną zakończone w roku bieżącym;

c) zmniejszono o 30 000,- zł, w roku 2024 prowadzony w dziale 710, rozdział 71004, plan na zadaniu inwestycyjnym pn. „Sporządzenie zmiany studium oraz sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Istebna obejmującego obszar wsi Istebna”. Zmiany dokonano w związku z podpisaniem aneksu wydłużającego termin realizacji danego etapu zadania;

d) w związku z zakończonym sezonem zimowym dokonano aktualizacji (zmniejszenia) kwot na zadaniu prowadzonym w dziale 600, rozdział 60016, wydatki bieżące statutowe, pn. „Utrzymanie dróg w sezonie zimowym 2023/2024” i dostosowanie ich do wydatków zrealizowanych w zakresie zarówno planu roku 2024 jak i całej wartości zadania (po zmianie plan wykonanego w roku 2024 odśnieżania wynosi 670 656,00 zł). W projekcie niniejszym kwotę bieżących wydatków statutowych w dziale 600, rozdział 60016 zmniejszono o 360 000,00 zł. Pozostałe zmiany dokonane zostaną w obrębie rozdziału zarządzeniem Wójta;

e) zwiększono o 250 000,00 zł plan na zadaniu inwestycyjnym rocznym pn. „, Przebudowa i remont dróg gminnych” w związku z koniecznością wykonania bieżących prac na drogach gminnych;

f) zwiększono o 100 000,00 zł plan na nowym zadaniu inwestycyjnym rocznym pn. „Dostawa oraz montaż pieca c.o. do budynku administracyjnego Urzędu Gminy Istebna”. Obecny piec ma 16 lat, piec nie posiada klasy, Gmina Istebna zobowiązała się do jego wymiany po przeprowadzonej w roku 2022 przez WIOŚ kontroli z realizacji planów POP (Program Ochrony Powietrza);

g) zwiększono o 10 000,00 zł plan na wieloletnim zadaniu inwestycyjnym pn. „Modernizacja budynku ZSP poprzez przebudowę dachu wraz z pracami towarzyszącymi i dostosowaniem do wymogów ppoż. Segment C i sala gimnastyczna”;

h) wprowadzono udzielenie dotacji celowej dla GOKPITiBP w Istebnej w kwocie łącznej 300 000,00 zł, w tym 180 000,00 zł jako dotacja na zadania bieżące i 120 000,00 zł jako dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych. Całość dotacji przeznaczona jest na zadanie pn. „Dostawa mebli oraz niezbędnego wyposażenia do budynku Gminnego Ośrodka Kultury w Istebnej”.

2. Na wniosek Kierownika Referatu UK dokonano zmiany w zadaniu bieżącym pn. „Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Istebna” polegającej na zwiększeniu planowanej kwoty o 18 399,31 zł pochodzącej ze środków niewykorzystanych na ten cel w

latach ubiegłych. Zadanie prowadzone jest w dziale 900, rozdział 90002, wydatki bieżące statutowe.

3. Na podstawie wniosku Samodzielnego Stanowiska ds. Oświaty dokonano zmiany w zakresie przedszkoli niepublicznych w dziale 801, rozdziały 80104 i 80149 oraz w dziale 854, rozdział 85404. Zmiany polegają na zmniejszeniu w rozdziale 80104 planu dotacji na zadania bieżące o 871 000,00 zł, oraz na zwiększeniu w rozdziale 80149 planu dotacji na zadania bieżące o 246 000,00 zł. Zwiększenia planu dotacji o 35 000,00 zł. Zmiany w planie dotacji dla przedszkoli niepublicznych spowodowane są dostosowaniem do aktualnej liczby dzieci uczęszczających do tych przedszkoli (wg SIO na 30.09.2023 r.) oraz zmianą (zwiększeniem) stawki na jedno dziecko po przeliczeniu PKD, w marcu br. Kolejne przeliczenie nastąpi w październiku 2024 roku. Aktualne kwoty zawiera załącznik nr 4 omawianego projektu uchwały.

4. Na podstawie wniosku Kierownika Referatu SOI zmniejszono wydatki bieżące statutowe w dziale 851/85154 o kwotę 40 000,00 zł przy jednoczesnym zwiększeniu o tę samą kwotę wydatków bieżących przeznaczonych na dotacje na zadania bieżące.

5. Na wniosek Dyrektora CUW w Istebnej, w związku z pismami i wnioskami Dyrektorów Szkół, dokonano zwiększenia wydatków bieżących w dziale 801 łącznie o 560 000,00 zł; w tym o 200 000,00 zł na wynagrodzenia w rozdziale 80101 i o 360 000,00 zł na wydatki statutowe. Z wydatków statutowych 540 000,00 zł łącznie przeznaczone jest na zabezpieczenie pełnego odpisu na ZFŚS oraz na opłacenie składek na ubezpieczenia społeczne (rozdziały 80101, 80103, 80104, 80107, 80148, natomiast 20 000,00 zł zabezpieczono na zorganizowanie obchodów Dnia Patrona SP nr 2 w Koniakowie (rozdział 80195). Ponadto wprowadzono nowe zadanie majątkowe pn. „Zakup i dostawa wiaty śmietnikowej dla ZSP w Istebnej” prowadzone przez tą właśnie Szkołę. Na zadanie to przeznaczono 20 000,00 zł.

6. Na podstawie informacji z GOPS w Istebnej dokonano:

a) zwiększenia wydatków bieżących przeznaczonych na wynagrodzenia, w dziale 852 rozdział 85219 o 3 450,00 zł, z tytułu otrzymanych z WFOŚiGW w Katowicach dofinansowania kosztów wydawania zaświadczeń o dochodach dla wnioskodawców w ramach Programu Priorytetowego „Czyste Powietrze”.

b) zmniejszenia wydatków bieżących statutowych z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, w dziale 853 rozdział 85395 o 1 400,00 zł, w związku z brakiem zapotrzebowania na realizację zadań na rzecz pomocy psychologicznej.

7. W związku z wprowadzonymi zmianami ogółem uległ zwiększeniu deficyt budżetu i aktualnie wynosi 6 849 200,98 zł. Zmianie uległo jednak jego finansowanie poprzez wprowadzenie po stronie przychodów środków z tytułu niewykorzystanych z lat ubiegłych środków pochodzących z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Tym samym wprowadzono finansowanie deficytu z przychodów 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 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 - środki niewykorzystane z lat ubiegłych, pochodzące z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie łącznej 299 269,97 zł, pozostałego zwiększenia dokonano

natomiast przychodów z nadwyżki budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych, pomniejszonej o środki określone w pkt 8.

8. Na podstawie opisanych powyżej zmian i zmian dokonanych w okresie międzysesyjnym na podstawie zarządzeń Wójta dokonano również odpowiednio zmian dołączonych do projektu uchwały załączników od nr od 1 do 9. Po dokonanych zmianach: plan dochodów wynosi 89 943 135,59 złotych a plan wydatków wynosi 96 792 336,57 złotych.

Sporządziła Skarbnik Gminy: Bronisława Fiedor

21 maja 2024 r.