

## UZASADNIENIE

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

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

#### DOCHODY

1. Na wniosek Dyrektora CUW w Istebnej, w związku z pismami i wnioskami Dyrektorów Szkół, zwiększono dochody bieżące w dziale 758 o kwotę 36 607,- zł z tytułu comiesięcznego wpływu środków z Funduszu Pomocy z tytułu wsparcia jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, o których mowa w art. 50 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa. Ponadto dokonano zwiększenia dochodów bieżących w dziale 801 o planowane do otrzymania, z Ministerstwa Edukacji Narodowej w ramach projektu „Podróże z klasą”, środki w kwocie 29 971,- zł na dofinansowanie wycieczki dla dzieci szkolnych ze Szkoły Podstawowej nr 1 w Jaworzynce. Dokonano też, w dziale 801, zwiększenia o 15 355,- zł dochodów bieżących otrzymanych od ubezpieczyciela z tytułu odszkodowania za zniszczenia spowodowane zalaniem budynku Gminnego Przedszkola w Istebnej.
2. Na podstawie informacji Kierownika GOPS w Istebnej dokonano w dziale 852 zmniejszenia dochodów bieżących z Funduszu Pomocy o 306,- zł w związku z nowelizacją ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, w wyniku której uchylony został art. 31 tej ustawy (jednorazowe świadczenie pieniężne w wysokości 300 zł). Niewykorzystane środki w kwocie 306,- zł zwrócono na konto Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego w Katowicach.
3. Na podstawie analizy budżetu dokonano, w związku z przekroczeniem wykonania planu lub wpływu bez planu, zwiększeń dochodów w następujących działach: dział 400 – zwiększenie z tytułu wpływów z różnych dochodów o 2 000,- zł i wpływów z pozostałych odsetek o 1 000,- zł; dział 700 - zwiększenie wpływów z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości o 13 200,- zł, z tytułu wpływów z opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego o 1 870,- zł, z tytułu wpływów z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości o 380 zł i z pozostałych odsetek o 100,- zł; dział 710 - zwiększenie z tytułu wpływów z różnych dochodów o 100,- zł; dział 750 - zwiększenie z tytułu wpływów z różnych dochodów o 700,- zł i z tytułu dochodów jednostek samorządu terytorialnego związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami o 15,- zł; dział 756 - zwiększenie z tytułu wpływów z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat (zaległe podatki od osób prawnych) o 5 000,- zł, z tytułu wpływów z podatku leśnego osób fizycznych o 1 000,- zł i z tytułu wpływów z różnych opłat (ślub poza USC) o 5 000,- zł; dział 852 - zwiększenie z tytułu wpływów z różnych dochodów o 3 000,- zł; dział 900 – zwiększenie z tytułu wpływów z odsetek od nieterminowych wpłat opłaty śmieciowej o 1 000,- zł i z tytułu wpływów z pozostałych odsetek o 2 000,-zł.

## WYDATKI

1. Na podstawie wniosków Kierownika Referatu UK wprowadzono następujące zmiany w wydatkach:

a) zwiększono plan na rocznych zadaniach inwestycyjnych pn. „Remont dachu nad budynkiem przepompowni wody Istebna Szarce” z finansowaniem w wysokości 6 000,- zł i pn. „Wymiana sieci wodociągowej” z finansowaniem w kwocie 30 000,- zł. Zwiększono również wydatki bieżące statutowe o 30 000,- zł z przeznaczeniem na remonty bieżące sieci wodociągowej. Zadania prowadzone są w dziale 400, rozdział 40002.

b) celem częściowego zabezpieczenia środków na zadania o których mowa w pkt a) zmniejszono o 30 000,- zł wydatki bieżące statutowe przeznaczone na zakup energii w dziale 900 rozdział 90001.

2. Na podstawie wniosku Kierownika Referatu RI wprowadzono następujące zmiany w wydatkach:

a) dokonano zmniejszenia planu wydatków o 50 000,- zł w dziale 600/60016 w ramach wydatków majątkowych, zmiany dotyczą zadania inwestycyjnego pn.: „Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania pn. "Budowa łącznika pieszego pomiędzy drogami publicznymi za Strażnicę a Do Podolin we wsi Istebna”. Zmiana powstała w związku z wydłużającym się terminem przygotowania zadania do realizacji,

b) zmniejszono o 150 000,- zł, prowadzony w dziale 600, rozdział 60016, plan na zadaniu bieżącym statutowym pn. „Remont drogi gminnej 617011S Legiery-Pańska Łąka we wsi Koniaków”. Zmiany dokonano w środkach własnych, po rozstrzygnięciu przetargu i zawarciu umów z wykonawcami robót,

c) zmniejszono o 100 000,- zł, prowadzony w dziale 600, rozdział 60016, plan na zadaniu bieżącym statutowym pn. „Remont drogi gminnej 617025S Rastoka we wsi Koniaków”. Zmiany dokonano w środkach własnych, po rozstrzygnięciu przetargu i zawarciu umów z wykonawcami robót,

d) środki uzyskane w wyniku powyższych zmniejszeń - pkt. od a) do c) - przeznaczono na zwiększenie planu wydatków o 300 000,- zł; w dziale 600/60016, w ramach wydatków majątkowych, na zadaniu inwestycyjnym pn.: „Przebudowa i remont dróg gminnych”,

e) wprowadzono również, w dziale 630, rozdział 63095, nowe zadanie inwestycyjne pn. „Zakup i montaż witacza Istebna - Kubalonka” z finansowaniem w kwocie 30 000,- zł.

3. Na podstawie wspólnego wniosku Dyrektora CUW i Samodzielnego Stanowiska ds. Oświaty dokonano zmiany w zakresie wydatków bieżących statutowych w dziale 801, rozdział 80113 polegającej na zwiększeniu wydatków o 10 000,- zł. Zmiana wynika w związku z wcześniejszym zmniejszeniem wydatków z przeznaczeniem na zakup pieca kuchennego dla SP nr 2 Jaworzynka Zapasieki.

4. Na wniosek Dyrektora CUW w Istebnej, w związku z pismami i wnioskami Dyrektorów Szkół, otrzymanymi środkami z Funduszu Pomocy z tytułu wsparcia jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, o których mowa w art. 50 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. z 2024 r. poz. 167) oraz z Ministerstwa Edukacji Narodowej w ramach projektu „Podróże z klasą” na wycieczkę dla dzieci szkolnych; dokonano zwiększenia wydatków bieżących w dziale 801 łącznie o 131 933,- zł; w tym: o 50 000,- zł na wydatki statutowe (zakup energii elektrycznej dla ZSP w Istebnej) w rozdziale 80101; o 15 355,- zł na wydatki statutowe (zakup energii elektrycznej dla ZSP w Istebnej) w rozdziale 80104 i o 66 578,- zł na wydatki bieżące w rozdziale 80195. W ramach zwiększenia w rozdziale 80195 kwota w wysokości 36 607,- zł stanowiąca środki z Funduszu Pomocy przeznaczona jest na wynagrodzenia dla nauczycieli, a z kolei kwota 29 971,- zł stanowiąca środki z Ministerstwa Edukacji Narodowej w ramach projektu „Podróże z klasą” zabezpieczona jest na wydatkach statutowych na wycieczkę dla dzieci szkolnych ze Szkoły Podstawowej nr 1 w Jaworzynce.

5. Na podstawie wniosku Kierownika Referatu SOI zwiększono w dziale 754/75412 wydatki bieżące o kwotę 75 000,- zł z przeznaczeniem na uzupełnienie brakujących środków na utrzymanie gotowości bojowej jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych z terenu gminy. W tym 45 000,- zł przeznaczono na wydatki statutowe – ubezpieczenie AC samochodów, ubezpieczenie NNW strażaków, przeglądy serwisowe samochodów pożarniczych oraz Quada i przegląd sprzętu hydraulicznego. Kwota 30 000,- zł zaplanowana jako świadczenia na rzecz osób fizycznych przeznaczona jest na wypłatę ekwiwalentów dla strażaków za udział w szkoleniach, ćwiczeniach i akcjach ratowniczych. W 2024 roku Rada Gminy uchwaliła nowe wyższe stawki ekwiwalentu i jednocześnie diametralnie zwiększyła się liczba wyjazdów do akcji jednostek OSP w gminie Istebna.

6. Na podstawie informacji z GOPS w Istebnej dokonano:

a) zwiększenia wydatków majątkowych o 23 370,- zł, w związku z wprowadzeniem w dziale 852, rozdział 85219 nowego zadania inwestycyjnego pn. „Zakup i instalacja serwera”. Środki przeznaczone zostaną na zakup, instalację serwera, konfigurację w środowisku sieciowym oraz migrację baz danych testowanie i weryfikację na urządzeniach końcowych,

b) zmniejszenia wydatków bieżących statutowych z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, w dziale 852 rozdział 85295 o 306,- zł, w związku z nowelizacją ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, w wyniku której uchylony został art. 31 tej ustawy (jednorazowe świadczenie pieniężne w wysokości 300 zł).

c) zmniejszenia wydatków bieżących przeznaczonych na świadczenia na rzecz osób fizycznych w dziale 852, rozdział 85214 o kwotę 23 370,- zł. Kwota zmniejszenia przeznaczona została na zadanie o którym mowa w pkt a).

7. W związku z wprowadzonymi zmianami ogółem uległ zwiększeniu deficyt budżetu i aktualnie wynosi 7 268 374,98 zł. Zmianie uległy, poprzez zwiększenie, przychody

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 7. Po dokonanych zmianach: plan dochodów wynosi 90 943 130,95 złotych a plan wydatków wynosi 98 211 505,93 złotych.

Sporządziła Skarbnik Gminy: Bronisława Fiedor

21 sierpnia 2024 r.