

UZASADNIENIE

do projektu uchwały Rady Gminy Istebna w sprawie zmian budżetu Gminy Istebna na rok 2024, planowanej na sesję w dniu 25 września 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 801 o kwotę 60 000,- zł z tytułu wpływów z najmu i dzierżawy pomieszczeń szkół podstawowych.
2. Na podstawie informacji Kierownika GOPS w Istebnej dokonano w dziale 900 zwiększenia dochodów bieżących otrzymanych ze środków WFOŚiGW w Katowicach za wydawane zaświadczenia o dochodach dla beneficjentów programu „Czyste powietrze” o kwotę 9 750,- zł, z przeznaczeniem dla GOPS.
3. Na wniosek Kierownika Referatu SOI zwiększono o 46 984,- zł dochody bieżące w dziale 758, otrzymane z tytułu wpływów części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym.
4. Na wniosek Kierownika Referatu RI dokonano zmian w obszarze zadań realizowanych przy finansowaniu z Rządowego Funduszu Polski Ład. W związku w tym zmniejszono dochody majątkowe w dziale 600 o 529 425,- zł. Zmiana powstała po rozstrzygnięciu przetargu na zadanie pn. „Modernizacja infrastruktury drogowej wraz z budową obiektów mostowych w Gminie Istebna”. Kolejną zmianą jest zmniejszenie dochodów majątkowych w dziale 900 o 256 880,- zł. Ta zmiana wynika z powołania się etapu przygotowawczego inwestycji i przeznaczeniem jej do realizacji w latach 2024-2025.
5. Na podstawie pisma Wojewody Śląskiego gmina otrzymała środki stanowiące zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2023 roku. Wprowadzono je w dziale 758, po stronie dochodów majątkowych w wysokości 17 354,- zł i po stronie dochodów bieżących w kwocie 25 794,59 zł.
6. Dokonano w dziale 600, w obszarze dochodów bieżących, zmiany źródła finansowania kwoty w wysokości 1 545 291,- zł otrzymanej w ramach środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w 2024 roku z „Dotacji otrzymanej z państwowego funduszu celowego na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych” na „Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł”.
7. Na podstawie analizy budżetu dokonano, w związku z przekroczeniem wykonania planu lub wpływu bez planu, zwiększeń dochodów w następujących działach: dział 756 - zwiększenie z tytułu wpływów z podatku leśnego osób fizycznych o 1 000,- zł; dział 758 - zwiększenie z tytułu wpływów z różnych dochodów o 40 000,- zł; dział 852 - zwiększenie z tytułu wpływów z różnych dochodów o 1 016,- zł, dział 900 – zwiększenie z tytułu wpływów z kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień o 1 000,-zł.

WYDATKI

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

a) dokonano zwiększenia planu wydatków o 40 000,- zł w dziale 600/60078 w ramach wydatków bieżących statutowych z przeznaczeniem na bieżące udrażnianie przejazdu na drogach gminnych w związku ze zniszczeniami spowodowanymi intensywnymi opadami deszczu w wyniku czego ogłoszony jest „stan klęski żywiołowej”;

b) zmniejszono w dziale 600, rozdziale 60016, wydatki majątkowe dotyczące, finansowanego z Programu Rządowego Polski Ład, zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja infrastruktury drogowej wraz z budową obiektów mostowych w Gminie Istebna” o kwotę 413 000,- zł. Zmiana powstała w związku z rozstrzygnięciem przetargu i podpisaniem umowy na kwotę niższą od planowanej;

c) zmniejszono w roku 2024 o 341 000,- zł w dziale 900, rozdziale 90015, plan wydatków majątkowych zadania inwestycyjnego finansowanego z Programu Rządowego Polski Ład, pn. „Modernizacja infrastruktury oświetleniowej w Gminie Istebna”, w tym 256 880,00 zł z dofinansowania o którym mowa powyżej. Środki przeniesiono na rok 2025, gdyż zadanie zostało wprowadzone do WPF. Zmiana wynika z powodu przedłużającego się czasu związanego z pracami przygotowawczymi do realizacji ww. zadania;

d) zwiększono o 15 000,- zł plan wydatków majątkowych w dziale 750, rozdziale 75023, dla zadania pn. „Dostawa oraz montaż pieca c.o. do budynku administracyjnego Urzędu Gminy Istebna” w związku z posiadaniem niewystarczających środków na rozstrzygnięcie przetargu dla realizacji tego zadania.

2. Na podstawie wniosku Samodzielnego Stanowiska ds. Oświaty dokonano zmiany w zakresie wydatków bieżących statutowych w dziale 801, rozdziale 80104, polegającej na przeniesieniu planu w wysokości 36 000,- zł pomiędzy niepublicznymi placówkami oświatowo – wychowawczymi w taki sposób, że zwiększono plan dla Terapeutycznego Przedszkola „Słoneczna Kraina” w Jaworzynce i jednocześnie zmniejszono plan dla Przedszkola Niepublicznego „Smerfokolandia” w Jaworzynce (zgodnie z zał. Nr 8 do uchwały). Zmiany dokonano w związku ze zmianą liczby dzieci i utworzeniem w przedszkolu terapeutycznym oddziału przedszkolnego.

3. Na wniosek Dyrektora CUW w Istebnej, w związku z pismami i wnioskami Dyrektorów Szkół, dokonano zwiększenia wydatków bieżących statutowych w dziale 801, rozdziale 80101 łącznie o 83 510,- zł; w tym: o 10 000,- zł dla ZSP w Istebnej na zakup szafek uczniowskich, w związku ze zwiększeniem się liczby uczniów; o 68 800,- zł dla Szkoły Podstawowej nr 2 w Istebnej z tytułu ponadplanowo wypracowanych środków z wynajmu pomieszczeń szkolnych i z tytułu odszkodowania za uszkodzone w zimie rynny oraz o 4 710,- zł dla Szkoły Podstawowej nr 2 w Koniakowie z tytułu ponadplanowo wypracowanych środków z wynajmu pomieszczeń szkolnych i z tytułu odszkodowania za uszkodzoną podbitkę dachową.

4. Na wniosek Dyrektora Gminnego Ośrodka Kultury, Promocji, Informacji Turystycznej i Biblioteki Publicznej w Istebnej dokonano zwiększenia wydatków bieżących z tytułu dotacji na zadania bieżące w dziale 921, rozdziale 92109 o 300 000,- zł. Zwiększenie związane jest z takimi czynnikami jak:

a) wydarzenia: Dni Istebnej, Festyn Istebniański w ramach TKB, Msza Trzech Narodów, Półkolonie z GOKiem, Bieg o Istebniański Bruclik, Zawody Furmanów, Turnieje tenisa stołowego i siatkówki poniesiono wyższe koszty niż były ujęte w pierwotnym planie finansowym. Zwiększone koszty imprez wynikały przede wszystkim z ogólnego wzrostu cen rynkowych w odniesieniu m.in. do gazy zespołów, wynajmu nagłośnienia, zabezpieczenia technicznego czy też usług gastronomicznych. Wyżej wymienione wydarzenia zostały pokryte ze środków zaplanowanych na Dożynki Gminne, Bieg na Tyniok, Galę Sportu i nagrody dla laureatów w dziedzinie sportu, rozdanie nagród w dziedzinie kultury, Turniej Szachowy, spotkania podróżnicze, Jarmark Świąteczny i obchody Św. Mikołaja, podwyżki dla pracowników. W projekcie planu finansowego na dotację od organu założycielskiego wnioskowano o kwotę 2 000 000,- zł, natomiast ostatecznie przyznana została kwota 1 700 000,00 zł;

b) zwiększenie kosztów utrzymania wyremontowanej siedziby GOK-u (media) oraz jego wyposażenia (podłączenie internetu, telefonów, kamer wraz z oprogramowaniem monitoringu, szkolenia dla pracowników z zakresu obsługi instalacji, pozostałych elementów wyposażenia nie wchodzących w skład wydatków finansowanych z dotacji celowej);

c) wydarzeniem niezaplanowanym był m.in. koncert papieski (17 200,- zł); wykonanie rzeźby „Sianokosy” (12 000,- zł) znajdującej się tymczasowo w salce sesyjnej Urzędu Gminy oraz pokrycie kosztów związanych z delegacją projektu „Best Tourism Village” (ok. 50 000,- zł);

d) zwiększenie kosztów wydawania miesięcznika „Nasza Trójwieś” (do grudnia 2024 r. potrzebna jest kwota 12 500,- zł);

e) wsparcie finansowe na współorganizację Przeglądu Zespołów Folklorystycznych „Jaworowy Listek” (14-15.09.2024 r.) w wysokości 5 000,- zł;

f) zwiększenie wynagrodzeń dla pracowników GOK-u.

5. Na podstawie wniosku z GOPS w Istebnej dokonano zwiększenia wydatków bieżących w dziale 852, rozdziale 85219 o kwotę 9 750,- zł, w tym z przeznaczeniem na wynagrodzenia i pochodne w wysokości 8 111,- zł oraz na wydatki statutowe w wysokości 1 639,- zł. Środki pochodzą z WFOŚiGW w Katowicach z tytułu otrzymanego dofinansowania kosztów wydawania w II kwartale 2024 r. zaświadczeń o dochodach dla celów złożenia wniosków przez beneficjentów Programu „Czyste Powietrze”.

6. Na podstawie wniosku Kierownika Referatu SOI:

a) w dziale 754/75412 zwiększono wydatki bieżące statutowe o kwotę 15 000,- zł z przeznaczeniem na uzupełnienie brakujących środków na zakup paliwa do samochodów pożarniczych celem utrzymania gotowości bojowej jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych z terenu gminy. W roku 2024 diametralnie zwiększyła się ilość wyjazdów do akcji i kwota przeznaczona na ten cel okazuje się za małą;

b) w dziale 754/75406 wprowadzono wydatki bieżące statutowe w kwocie 2 000,- zł z przeznaczeniem na wpłatę na Fundusz Wsparcia Straży Granicznej z przeznaczeniem dla Placówki Straży Granicznej w Bielsku - Białej na dofinansowanie działalności bieżącej;

c) w dziale 851, rozdziale 85154 zwiększono wydatki bieżące statutowe o kwotę 46 984,- zł z tytułu środków otrzymanych z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym.

7. Na podstawie wniosku Kierownika Referatu FN, w dziale 757, rozdziale 75702, zmniejszono o kwotę 50 000,- zł wydatki bieżące przeznaczone na zapłatę odsetek od zaciągniętych przez gminę kredytów i pożyczek w związku z szacowaniem przy planowaniu budżetu wyższego poziomu inflacji i tym samym wyższych stóp procentowych.

8. W związku z wprowadzonymi zmianami ogółem uległ zwiększeniu deficyt budżetu i aktualnie wynosi 7 560 025,39 zł. Zmianie uległy, poprzez zwiększenie, przychody z nadwyżki budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych, pomniejszonej o środki określone w pkt 8.

9. 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 10. Po dokonanych zmianach: plan dochodów wynosi 90 410 751,22 złotych a plan wydatków wynosi 97 970 776,61 złotych.

Sporządziła Skarbnik Gminy: Bronisława Fiedor

19 września 2024 r.