

UZASADNIENIE

do projektu uchwały Rady Gminy Istebna w sprawie zmian budżetu Gminy Istebna na rok 2024, planowanej na sesję w dniu 31 października 2024 r.

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

DOCHODY

1. Na podstawie wniosków Kierownika GOPS w Istebnej dokonano następujących zmian:
 - a) w dziale 852 zmniejszono dochody bieżące z tytułu wpływów z usług o 15 000,- zł i z tytułu wpływów ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości o 6 000,- zł oraz zwiększono dochody bieżące z tytułu wpływów z różnych dochodów o 7 000,- zł;
 - b) w dziale 853 zwiększono o 60 000,- zł dochody bieżące z tytułu wpływu dotacji celowej otrzymanej z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących. Dochód wprowadzono w związku z zawartą z Województwem Śląskim umową na udzielenie pomocy finansowej przeznaczonej na wsparcie gospodarstw domowych poszkodowanych w związku z licznymi zalaniem i podtopieniami wskutek intensywnych opadów deszczu, które miały miejsce we wrześniu 2024 roku. Ponadto zmniejszono dochody bieżące z tytułu wpływów ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości o 3 000,- zł;
 - c) w dziale 855 zmniejszono dochody bieżące z tytułu wpływów ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości o 30 000,- zł oraz z tytułu wpływów z pozostałych odsetek o 12 000,- zł;
2. Na wniosek Kierownika Referatu SOI zwiększono o 83 000,- zł dochody bieżące w dziale 756 otrzymane z tytułu wpływów z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych.
3. 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 2 092 575,- zł. Zmiana powstała w związku z zawarciem aneksu do umowy na wykonanie robót, w którym dokonano zmian terminów płatności etapów częściowych za roboty przesuwać je na rok 2025.
4. Na podstawie pisma Dyrektora Biura Śląskiego Związku Gmin i Powiatów wprowadzono do budżetu dodatkowe środki z budżetu państwa przeznaczone dla jst na rok 2024. Zwiększenia dokonano w dziale 756 w kwocie 992 450,- zł z tytułu wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz w dziale 758 w kwocie 1 007 550,- zł z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej dla gmin.

5. Na podstawie analizy budżetu dokonano, w związku z przekroczeniem wykonania planu lub wpływu bez planu, zwiększenia dochodów w dziale 758 z tytułu wpływów z różnych dochodów o 60 000,- zł.

WYDATKI

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

a) dokonano zwiększenia planu wydatków o 440 000,- zł w dziale 600/60078 w ramach wydatków bieżących statutowych z przeznaczeniem na wkład własny do planowanej realizacji w roku bieżącym remontu dróg uszkodzonych w czasie powodzi. Gmina Istebna w ramach zadań wytypowanych do realizacji w br. opracowała dokumentację na 4 zadania które ma zamiar zrealizować w 2024 r. Szacunkowa wartość wszystkich 4 zadań wynosi 1 740 000,00 zł (łącznie z kosztami nadzoru inwestorskiego oraz autorskiego). Jednym z warunków rozpoczęcia procedury przetargowej było otrzymanie protokołów z szacowania szkód powodziowych oraz ogłoszenie postępowań przetargowych na zadania związane z usuwaniem szkód powodziowych na drogach gminnych. Zadania wnioskowane są o dofinansowanie z budżetu państwa do 80% wartości robót;

b) dokonano zwiększenia planu wydatków o 25 000,- zł w dziale 600/60016 w ramach wydatków bieżących statutowych z przeznaczeniem na dokumentację projektową dla zadania pn. „Remont drogi gminnej 617011S Legiery - Pańska Łąka we wsi Koniaków - etap II”, planowanego do zrealizowania ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg;

c) dokonano zwiększenia planu wydatków o 30 000,- zł w dziale 630/63003 w ramach wydatków majątkowych dotyczących, finansowanego z Programu Rządowego Polski Ład, zadania inwestycyjnego pn. „Zagospodarowanie terenu amfiteatru Pod Skocznią w Istebnej”. W związku wykonywaniem robót ziemnych dokonano odkrycia nieinwentaryzowanej kanalizacji deszczowej służącej do odprowadzenia wód deszczowych z terenu Amfiteatru. Kanalizacja deszczowa koliduje z budową budynku gastronomicznego i konieczna jest jej przebudowa;

d) dokonano zwiększenia planu wydatków o 5 000,- zł w dziale 710 rozdziale 71004 w ramach wydatków majątkowych, w związku z wprowadzeniem do budżetu nowego zadania inwestycyjnego pn. „Sporządzenie zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Istebna, obejmującego obszar wsi Koniaków”. Otrzymano informację z Nadzoru Prawnego Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego w Katowicach wskazującą na konieczność dokonania zmian w uchwalonym przez Radę Gminy Istebna ww. planie;

e) zmniejszono w dziale 600, rozdziale 60016 (drogi), 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 883 600,- zł oraz w dziale 600, rozdziale 60095 (mosty) o kwotę 1 477 975,- zł. Zmiana powstała w związku z zawarciem aneksu do umowy na wykonanie robót w którym dokonano zmian terminów płatności etapów częściowych za roboty przesuwać je na rok 2025.

f) zmniejszono w dziale 600, rozdziale 60016, wydatki majątkowe dla zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa drogi gminnej Wilcze – Bźniokowa – Kameralna w Istebnej” o kwotę 10 000,-

zł. Zmiana powstała w związku z bieżącym brakiem działań w tym zakresie przesuując je na rok 2025;

g) zmniejszono w dziale 600, rozdziale 60016, wydatki majątkowe dla zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa i remont dróg gminnych” o kwotę w wysokości 200 000,- zł. Zmiana powstała w związku z koniecznością zapewnienia środków na wydatki bieżące statutowe przeznaczone na usuwanie na drogach gminnych skutków powodzi z września 2024 roku;

h) zmniejszono w dziale 600, rozdziale 60095, wydatki majątkowe dla zadania inwestycyjnego pn. „Budowa wiaty przystankowej Jasnowice – Zagoń w Istebnej” o kwotę 20 000,- zł. Zmiana powstała w związku z zakończeniem realizacji tego zadania;

i) zwiększono o 30 000,- zł plan wydatków majątkowych w dziale 600, rozdziale 60016, dla zadania pn. „Wykup działek pod drogi” na dokonanie koniecznych opłat związanych z zamianą działek w związku ze zmianą przebiegu drogi na Tartaku Szymcze;

j) zmniejszono w dziale 700, rozdziale 70007, wydatki majątkowe planowane do dofinansowania ze środków UE dla zadania inwestycyjnego pn. „Zwiększenie efektywności energetycznej budynku Opieki medycznej w Jaworzynce, budynek nr 641” o kwotę 70 000,- zł. Zmiana powstała w związku z bieżącym brakiem działań w tym zakresie;

k) zmniejszono w dziale 700, rozdziale 70007, wydatki majątkowe dla zadania inwestycyjnego pn. „Remont dachu wraz z pracami towarzyszącymi budynku komunalnego 751 w Istebnej” o kwotę 100 000,- zł. Zmiana powstała w związku z bieżącym brakiem działań w tym zakresie, środki przesuwa się na rok 2025;

l) zmniejszono w dziale 710, rozdziale 71012, wydatki bieżące statutowe dla zadania z WPF pn. „Umowa o rozgraniczenie w Jaworzynce” o kwotę 4 000,- zł w związku z podpisaniem Aneksu przedłużającego termin realizacji zadania na rok 2025.

ł) zmniejszono w dziale 750, rozdziale 75095, wydatki majątkowe planowane do dofinansowania ze środków UE dla zadania inwestycyjnego pn. „Dostosowanie budynku Urzędu Gminy Istebna dla potrzeb osób niepełnosprawnych” o kwotę 80 000,- zł. Zmiana powstała w związku z bieżącym brakiem realizacji.

m) zmniejszono w dziale 926, rozdziale 92601, wydatki majątkowe dla zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa części infrastruktury sportowej w zakresie montażu trybun, wymiana wygrodzenia obszaru gry i piłkochwyty przy boisku na Zaolziu” o kwotę 10 000,- zł. Zmiana powstała w związku z bieżącym brakiem realizacji. Kwota zaplanowana została na rok 2025;

n) zmniejszono w dziale 010, rozdziale 01043, wydatki majątkowe dla zadania inwestycyjnego pn. „Budowa przepompowni wody wraz z siecią wodociągową oraz zagospodarowaniem terenu – Istebna Potoczki” o kwotę 50 000,- zł. Zmiana powstała w związku z bieżącym brakiem realizacji;

o) dokonano zmian w obrębie zadań finansowanych z Funduszu Sołeckiego sołectwa Koniaków w następujący sposób:

- zwiększono o 3 156,- zł plan na zadaniu inwestycyjnym pn. „Zakup i montaż witaczy na wjeździe do Koniakowa” prowadzonym w dziale 630 rozdziale 63095. Przy wjeździe do Koniakowa brak jest witaczy informujących o początku Gminy Istebna oraz

o sołectwie i wsi Koniaków. Witacze mają na celu promocję zarazem sołectwa Koniaków jak i Gminy Istebna oraz zachęcenie do pozostania i zwiedzania miejscowości przez podróżujących. Witacze wpłyną pozytywnie na wizerunek sołectwa oraz gminy. Na witaczu będzie znajdował się herb Koniakowa i logo Gminy Istebna,

- zmniejszono o 1 100,- zł plan na zadaniu pn. „Spotkanie integracyjne z okazji Dnia Dziecka” prowadzonym w ramach wydatków bieżących statutowych w dziale 854 rozdziale 85495, w związku z zakończeniem realizacji zadania,

- zmniejszono o 2 056,- zł plan na zadaniu pn. „Montaż i demontaż iluminacji świątecznych” prowadzonym w ramach wydatków bieżących statutowych w dziale 750 rozdziale 75095, w związku z zakończeniem realizacji zadania;

p) zwiększono o 5 000,- zł wydatki bieżące statutowe dziale 925 rozdziale 92503, w związku z koniecznością wykonania operatu dendrologicznego pomnika przyrody rosnącego na działce 3007 we wsi Jaworzynka. Operat potrzebny jest w związku z pismem RDOŚ w Katowicach do ewentualnego zniesienia lipy jako pomnika przyrody oraz jej usunięcia;

r) zwiększono o 20 000,- zł wydatki bieżące statutowe dziale 710 rozdziale 71004 z przeznaczeniem na sporządzenie operatów szacunkowych dla opłaty planistycznej.

2. Na podstawie wniosku Samodzielnego Stanowiska ds. Oświaty dokonano zmiany wydatków w dziale 801, rozdziale 80104 w zakresie wydatków bieżących na dotacje na zadania bieżące polegającej na zwiększeniu planu o kwotę w wysokości 554 626,- zł oraz w zakresie wydatków bieżących statutowych o kwotę w wysokości 19 500,- zł. Natomiast w dziale 801, rozdziale 80149 zwiększono plan wydatków bieżących na dotacje na zadania bieżące o kwotę w wysokości 201 451,- zł. Zwiększenia planu konieczne były w związku z aktualizacją kwoty dotacji dla przedszkoli niepublicznych. Jednocześnie zaktualizowane zostały plan dotacji na poszczególne przedszkola zawarte w załączniku nr 11 do projektu uchwały.

Ponadto dokonano zmiany w zakresie wydatków bieżących przeznaczonych na dotacje bieżące w dziale 801, rozdziale 80149, polegającej na przeniesieniu planu w wysokości 13 389,- 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 „Migłanc” w Koniakowie (zgodnie z zał. nr 11 do uchwały). Zmiany dokonano w związku z aktualizacją kwoty miesięcznej kwoty dotacji na dziecko i ze zmianą liczby dzieci w przedszkolach.

3. Na podstawie wniosków Kierownika GOPS w Istebnej dokonano:

a) zmniejszenia wydatków bieżących statutowych w dziale 852, rozdziale 85216 o kwotę 6 000,- zł z przeznaczeniem na zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości;

b) zmniejszenia wydatków bieżących statutowych w dziale 853, rozdziale 85395 o kwotę 3 000,- zł z przeznaczeniem na zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości;

c) zmniejszenia wydatków bieżących statutowych w dziale 855, rozdziale 85501 o kwotę 15 000,- zł z przeznaczeniem na zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184

ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości oraz o kwotę 10 000,- zł z przeznaczeniem na zwrot odsetek od zwrotu dotacji;

d) zmniejszenia wydatków bieżących statutowych w dziale 855, rozdziale 85502 o kwotę 15 000,- zł z przeznaczeniem na zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości oraz o kwotę 2 000,- zł z przeznaczeniem na zwrot odsetek od zwrotu dotacji;

e) zwiększenia wydatków bieżących w dziale 853, rozdziale 85395 o kwotę 60 000,- zł z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń na rzecz osób fizycznych. Zwiększenia dokonano w związku z zawarciem umowy z Województwem Śląskim umową na udzielenie pomocy finansowej przeznaczonej na wsparcie gospodarstw domowych poszkodowanych w związku z licznymi zalaniem i podtopieniami wskutek intensywnych opadów deszczu, które miały miejsce we wrześniu 2024 roku.

4. Na podstawie wniosku Kierownika Referatu SOI:

a) w dziale 754/75412 zwiększono wydatki bieżące o kwotę 37 000,- zł, w tym z przeznaczeniem na uzupełnienie brakujących środków w kwocie 27 000,- zł na wypłatę ekwiwalentów dla strażaków OSP za III kwartał br. i z przeznaczeniem na wydatki statutowe w wysokości 10 000,- zł;

b) w dziale 851, rozdziale 85154 zwiększono wydatki bieżące statutowe o kwotę 83 000,- zł z tytułu środków otrzymanych z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych.

5. W związku z wprowadzonymi zmianami ogółem uległ zmniejszeniu deficyt budżetu i aktualnie wynosi 5 754 277,39 zł. Zmianie uległy, poprzez zmniejszenie, przychody z nadwyżki budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych, pomniejszonej o środki określone w pkt 8.

6. 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 11. Po dokonanych zmianach plan dochodów wynosi 91 475 553,93 złotych a plan wydatków wynosi 97 229 831,32 złotych.

Sporządziła Skarbnik Gminy: Bronisława Fiedor

24 października 2024 r.