

## UZASADNIENIE

do projektu uchwały Rady Gminy Istebna w sprawie zmian budżetu Gminy Istebna na rok 2024, planowanej na sesję w dniu 28 listopada 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: w dziale 855 zwiększono dochody bieżące z tytułu środków z Funduszu Pracy otrzymanych na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw w kwocie 27 746,23 zł. W związku z Rządowym Programem Wspierania Rodziny – „Asystent Rodziny w 2024” oraz zakwalifikowaniem Gminy Istebna do dofinansowania w ramach w/w wniosku. na dofinansowanie zatrudnienia asystenta rodziny za okres styczeń – czerwiec 2024 r. w kwocie 12 899,15 zł – etap I. Proponuje się wprowadzić na sesji Rady Gminy również środki finansowane z Funduszu Pracy, które zostały zapotrzebowane w Centralnej Aplikacji Statystycznej CAS w dniu 31.10.2024 r. - etap II w kwocie 14 847,08 zł (dofinansowanie do 30 % kosztów poniesionych w okresie od 1 lipca do 31 grudnia 2024 r. na wypłatę wynagrodzenia asystenta brutto + składki). Zwiększono także 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 w kwocie 14 000,- zł. W związku z nową usługą grupową w świadczeniach rodzinnych - Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Istebnej zlecił wykonanie raportu (zapytanie z programu - zbiór CBB jednostki ) dotyczącego dodatków pielęgnacyjnych z Zakładu Ubezpieczeń Społecznych, z którego wynika, że kilka osób jest uprawniona do dodatku pielęgnacyjnego. Zgodnie z art. 16 ust. 7 ustawy z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych „Osobie, której przyznano dodatek pielęgnacyjny za okres, za który wypłacono zasiłek pielęgnacyjny, Zakład Ubezpieczeń Społecznych lub inny organ emerytalny lub rentowy, który przyznał dodatek pielęgnacyjny, wypłaca emeryturę lub rentę pomniejszoną o kwotę odpowiadającą wysokości wypłaconego za ten okres zasiłku pielęgnacyjnego i przekazuje tę kwotę na rachunek bankowy organu właściwego”. W związku z tym zasiłek pielęgnacyjny nie przysługuje osobom uprawnionym do dodatku pielęgnacyjnego i w myśl w/w przepisów jest nienależnie pobrany i tym samym podlega zwrotowi.
2. Na podstawie wniosku Dyrektora CUW w Istebnej zwiększono w dziale 801 dochody bieżące z tytułu wpływów z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze o kwotę 40 000,- zł. Zwiększenie wynika z przekroczenia planu dochodów z tego tytułu prowadzonego dla Zespołu Szkolno – Przedszkolnego w Istebnej i jest przeznaczone na bieżące utrzymanie jednostki.
3. Na wniosek Kierownika Referatu RI dokonano w dziale 600, w obszarze dochodów bieżących, zwiększenia w wysokości 1 116 800,- zł planowanych do otrzymania w ramach środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w 2024 roku ze środków na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskanych z innych źródeł. Dofinansowanie planowane jest na zadanie pn. Remont drogi gminnej 617011S Legiery -

Pańska Łąka we wsi Koniaków - etap II” zaplanowane do realizacji w 2025 roku. Również na wniosek Kierownika Referatu RI zmniejszono dochody majątkowe z tytułu środków otrzymanych od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych o 23 000,- zł. Zmniejszenie dotyczy niewykorzystanych środków przyznanych w ramach Marszałkowskiego Konkursu „Inicjatywa Sołecka” w 2024 roku.

4. Na podstawie pisma Kierownika Referatu FN dokonano zmian w obszarze dochodów w następujący sposób: w dziale 600 zwiększono dochody bieżące z tytułu wpływów z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości 13 000,- zł oraz z tytułu wpływów z pozostałych odsetek o 15,- zł. W dziale 756 zmniejszono dochody bieżące z tytułu wpływów z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw o kwotę 12 300,- zł. Z kolei w dziale 758 zwiększono dochody majątkowe z tytułu wpłaty środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego w wysokości 79,- zł.
5. Na podstawie analizy budżetu dokonano, w związku z przekroczeniem wykonania planu, wpływu bez planu lub szacowanego niewykonania planu, zwiększenia dochodów bieżących w dziale 801 z tytułu wpływów z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego w kwocie 15 000,- zł oraz z tytułu wpływów z różnych dochodów (niezaplanowane odszkodowania od ubezpieczyciela) w wysokości 6 180,- zł. W dziale 900 zwiększono o 20 000,- zł dochody bieżące z tytułu wpływu środków otrzymanych od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych w tym, na wniosek GOPS o 7 125,- zł. Dotyczy środków otrzymywanych z WFOŚiGW w Katowicach w związku z zawartym porozumieniem na obsługę programu „Czyste Powietrze”.

## WYDATKI

1. Na podstawie wniosku Kierownika Referatu RI wprowadzono następujące zmiany w wydatkach: dokonano zmniejszenia planu wydatków majątkowych realizowanych z wykorzystaniem środków przyznanych w ramach Marszałkowskiego Konkursu „Inicjatywa Sołecka” w 2024 roku, w związku z zakończeniem realizacji zadań. Zmniejszenia dokonano w dziale 801/80195 dla zadania pn. „Doposażenie ogólnodostępnego placu zabaw przy Zespole Szkolno - Przedszkolnym w Istebnej - etap II” w wysokości 34 100,- zł; w tym ze środków dofinansowania w ramach Inicjatywy Sołeckiej 2024 w kwocie 16 900,- zł oraz dla zadania pn. „Modernizacja ogólnodostępnego placu zabaw przy Szkole Podstawowej nr 1 im. Ks. Jana Twardowskiego w Jaworzynce - etap II” w wysokości 6 100,- zł; w tym całość ze środków dofinansowania w ramach Inicjatywy Sołeckiej 2024.
2. Na podstawie wniosków Dyrektora CUW w Istebnej dokonano:
  - a) zwiększenia wydatków bieżących statutowych w dziale 750, rozdziale 75085 o kwotę 20 000,- zł z przeznaczeniem na zakup sprzętu biurowego i bieżące funkcjonowanie;
  - b) zwiększenia wydatków bieżących statutowych w dziale 801, rozdziale 80101 o kwotę 59 950,- z przeznaczeniem na bieżącą działalność szkół;

c) zwiększenia wydatków bieżących statutowych w dziale 801, rozdziale 80104 o kwotę 5 000,- zł z przeznaczeniem na bieżącą działalność Przedszkola.

3. Na podstawie wniosków Kierownika GOPS w Istebnej dokonano:

a) zwiększenia wydatków bieżących w dziale 852, rozdziale 85219 o kwotę 7 074,- zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia dla pracowników zajmujących się wydawaniem zaświadczeń do obsługi programu „Czyste Powietrze” i 51,- zł na wydatki statutowe na ten sam cel.

b) zwiększenia wydatków bieżących statutowych w dziale 855, rozdziale 85502 o kwotę 14 000,- 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. Zwroty dotyczą osób które pobrały zasiłek pielęgnacyjny podwójnie tzn. z ZUS i z GOPS. Zgodnie z art. 16 ust. 7 ustawy z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych „Osobie, której przyznano dodatek pielęgnacyjny za okres, za który wypłacono zasiłek pielęgnacyjny, Zakład Ubezpieczeń Społecznych lub inny organ emerytalny lub rentowy, który przyznał dodatek pielęgnacyjny, wypłaca emeryturę lub rentę pomniejszoną o kwotę odpowiadającą wysokości wypłaconego za ten okres zasiłku pielęgnacyjnego i przekazuje tę kwotę na rachunek bankowy organu właściwego”. W związku z tym zasiłek pielęgnacyjny nie przysługuje osobom uprawnionym do dodatku pielęgnacyjnego i w myśl w/w przepisów jest nienależnie pobrany i tym samym podlega zwrotowi.

c) zwiększenia wydatków bieżących w dziale 855, rozdziale 85504 o kwotę 27 746,23 zł z przeznaczeniem na, dla zatrudnionego w GOPS asystenta rodziny, dofinansowanie jednorazowego dodatku do wynagrodzenia asystenta rodziny w kwocie 2 400,00 zł (dwa razy po 1 200,- zł) i dofinansowanie zatrudnienia asystenta rodziny za okres styczeń-grudzień 2024 r. w kwocie 13 647,08 zł (dofinansowanie do 30 % kosztów poniesionych w okresie roku 2024 tj. na wypłatę wynagrodzenia asystenta brutto + składki).

4. W związku z wprowadzonymi zmianami ogółem uległ zmniejszeniu deficyt budżetu i aktualnie wynosi 4 877 778,39 zł. Zmianie uległy, poprzez zmniejszenie, przychody z nadwyżki budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych, pomniejszonej o środki określone w pkt 8.

5. 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 94 139 913,19 złotych a plan wydatków wynosi 99 017 691,58 złotych.

Sporządziła Skarbnik Gminy: Bronisława Fiedor

21 listopada 2024 r.