

Uzasadnienie do Uchwały Rady Miejskiej w Skaryszewie Nr/2023 z dnia 2023 roku w sprawie zmian budżetu Gminy Skaryszew na rok 2023.

Dochody

Plan dochodów budżetu ogółem został zwiększony o kwotę 4 515 071,75 zł, w tym dochody bieżące zostały zwiększone o kwotę 4 459 408,82 zł, a dochody majątkowe zwiększone o kwotę 55 662,93 zł. Zmiany w planie dochodów budżetu zostały dokonane:

- 1) **w dziale 754** – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, zwiększono dochody bieżące o kwotę 15 000,00 zł z tytułu podpisanej umowy nr W/UMWM-UU/UM/OR/6142/2023 z dnia 6 września 2023r. z Województwem Mazowieckim na dofinansowanie zakupu wyposażenia OSP z terenu Gminy Skaryszew.
- 2) **w dziale 758** – Różne rozliczenia, zwiększono plan dochodów ogółem o kwotę 4 410 161,75 zł z w następujący sposób:
 - a) **w rozdziale 75801** - Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego nastąpiło zwiększenie planu dochodów bieżących o kwotę 47 267,00 zł w związku z otrzymaną informacją nr ST3.4751.2.8.2023.4g z Ministerstwa Finansów dotyczącą przyznanych środków z rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej w 2023 roku z przeznaczeniem na zwiększony odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych nauczycieli.
 - b) **w rozdziale 75802** – Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego, zwiększenie dochodów bieżących o kwotę 4 220 408,00 zł przyznanych na podstawie pisma Ministra Finansów nr ST3.4751.1.9.2023 z dnia 18 sierpnia 2023 r. w sprawie otrzymanych środków z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej.
 - c) **w rozdziale 75814** – Różne rozliczenia finansowe, zwiększenie planu dochodów ogółem o kwotę 142 486,75 zł przyznanych na podstawie pisma nr WF-I.3112.14.8.2023 z dnia 02 sierpnia 2023 r. z tytułu zwrotu części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2022 r.
- 3) **w dziale 900** – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, **w rozdziale 90026** – Pozostałe zadania związane z gospodarką odpadami na podstawie zawartej umowy z WFOŚiGW nr 3528/23/OZ/DA z dnia 18.09.2023 r. uzyskano środki w wysokości 89 910,00 zł na dofinansowanie realizacji zadania pn. „Transport i utylizacja azbestu i wyrobów zawierających azbest z terenu Miasta i Gminy Skaryszew w roku 2023-część II”;

Plan dochodów budżetu po zmianach wynosi 89 618 867,38 zł, z tego dochody bieżące wynoszą 71 955 982,45 zł, a dochody majątkowe 17 662 884,93 zł.

Wydatki

Plan wydatków ogółem został zwiększony o kwotę 2 179 287,00 zł, w tym wydatki bieżące zostały zwiększone o kwotę 2 393 156,00 zł, a wydatki majątkowe zmniejszone o kwotę 213 869,00 zł.

Zmiany w planie wydatków budżetu zostały dokonane:

- 1) **w dziale 010** – Rolnictwo i łowiectwo, **rozdział 01008** – Melioracje wodne, zmniejszono wydatki bieżące o kwotę 42 093,00, w tym:zmniejszono § 4210 – zakup materiałów i wyposażenia o kwotę 2 000,00 zł;
 - b) zmniejszono § 4270 – zakup usług remontowych o kwotę 2 000,00 zł;

- c) zmniejszono § 4300 – zakup usług pozostałych łącznie o kwotę 38 093,00, w tym kwota 18 094,00 zł dotyczy zmiany Uchwały Funduszu Sołeckiego w miejscowości Janów w związku z rezygnacją z zadania dotyczącego „Poprawy infrastruktury wodnej poprzez odwodnienie pasa drogowego w m. Janów”.

Wydatki w wysokości 42 093,00 zł zostały przeniesione na wydatki bieżące do rozdziału 60016.

- 2) **w dziale 600** – Transport i łączność, **rozdziale 60016** - Drogi publiczne gminne dokonano następujących zmian: zwiększono plan wydatków bieżących na usługi remontowe o kwotę 369 963,00 zł, w tym:

- na podstawie Uchwał Funduszy Sołeckich zwiększono wydatki na poprawę infrastruktury drogowej poprzez remont dróg w łącznej kwocie 69 963,00 zł, z tego w miejscowości Janów w kwocie 28 094,00 zł, w miejscowości Kłonowiec Koracz w kwocie 10 000,00 zł, w miejscowości Kłonowiec Kurek w wysokości 21 056,00 zł, w miejscowości Modrzejowice w kwocie 10 813,00 zł,
- zwiększenie wydatków w wysokości 300 000,00 zł dotyczy zabezpieczenia środków na planowane remonty dróg: ul. Asnyka w Skaryszewie, ul. Gajowej w Makowie oraz dróg relacji Wymysłów – Grabina, Odechów – Wąsosz.

- b) zwiększono wydatki bieżące na § 4300 w wysokości 13 999,00 zł poprzez przeniesienie na zakup usług pozostałych kwoty 23 999,00 zł z rozdziału 01008 oraz zmniejszeniu o kwotę 10 000,00 zł wydatków w związku ze zmianą Uchwały Funduszu Sołeckiego w m. Janów polegającą na rezygnacji przez sołectwo z zadania pn.: „Poprawa bezpieczeństwa na drodze gminnej poprzez montaż 2 szt. progów zwalniających” na kwotę 17 000,00 zł wraz z jednoczesnym utworzeniem nowego zadania w wysokości 7 000,00 zł pn.: „Poprawa bezpieczeństwa na drodze gminnej poprzez montaż 1 szt. progu zwalniającego”,

- c) zwiększono wydatki majątkowe ogółem o kwotę 98 187,00 zł polegające na:

- zwiększeniu wydatków na zadaniu pn.: „Budowa drogi gminnej ulicy Krótkiej w Skaryszewie wraz z budową oświetlenia” o kwotę 75 000,00 zł w związku z pracami dodatkowymi,
- zmniejszeniu wydatków na zadaniu pn. „Przebudowa drogi gminnej w m. Modrzejowice Kąty” o kwotę 10 813,00 zł w związku z rezygnacją realizacji zadania na podstawie Uchwały Funduszu Sołeckiego w miejscowości Modrzejowice (środki przeznaczone na remonty dróg na terenie sołectwa),
- utworzeniu nowego zadania inwestycyjnego pn.: „Zakup oraz montażu dwóch radarowych wyświetlaczy prędkości dla m. Makowiec oraz Odechów” na kwotę 34 000,00 zł.

- 3) **w dziale 630** – Turystyka, **rozdział 63095** – Pozostała działalność dokonano zmiany nazwy zadania inwestycyjnego z „Budowa Bulwaru w Skaryszewie nad rzeką Kobylanką” na „Bulwar w Skaryszewie nad rzeką Kobylanką”.

- 4) **w dziale 750** – Administracja publiczna, zwiększono łącznie wydatki na kwotę 58 020,00 zł poprzez poniższe zmiany:

- a) **w rozdziale 75023** – Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 33 020,00 zł, z przeznaczeniem na wydatki związane

z zakupem energii w wysokości 25 000,00 zł oraz zabezpieczeniem środków w związku ze zwiększeniem odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla pracowników w wysokości 8 020,00 zł;

- b) **w rozdziale 75095** – Pozostała działalność zwiększono wydatki bieżące o kwotę 25 000,00 zł w związku z planowaną aktualizacją licencji umożliwiającej integrację systemu dziedzinowego z nowo wprowadzonym w urzędzie systemem EZD.

Ponadto w związku z rozliczeniem projektu realizowanego w ramach zadania „Cyfrowa Gmina” Zakup sprzętu komputerowego oraz oprogramowania w ramach projektu grantowego” zaplanowano zwrot niewykorzystanej dotacji w ramach wydatków majątkowych w kwocie 76,42 zł. Dokonano również zmiany klasyfikacji budżetowej w/w zadania z § 6057 – wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych na § 6067 – wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych.

- 4) **w dziale 754** – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, **w rozdziale 75412** – Ochotnicze straże pożarne zwiększa się wydatki o kwotę 15 000,00 zł, w związku z pozyskanymi środkami na zakup sprzętu dla OSP z terenu Gminy. **w dziale 757** – Obsługa długu publicznego, **rozdział 75702** - Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki zwiększono plan wydatków o kwotę 30 000,00 zł z tytułu planowanych kosztów emisji samorządowych papierów wartościowych oraz innych opłat i prowizji. **w dziale 801** – Oświata i wychowanie, zwiększa się wydatki ogółem o kwotę 1 847 267,00 zł w związku z następującymi zmianami: **w rozdziale 80101** – Szkoły podstawowe zwiększono wydatki bieżące o kwotę 1 640 000,00 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie wydatków dotyczących zwiększonych odpisów na ZFŚS nauczycieli w wysokości 40 000,00 zł (źródłem pokrycia wydatku są środki z rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej) oraz wydatków związanych z wynagrodzeniami nauczycieli w wysokości 1 600 000,00 zł. Dokonano przeniesienia środków w ramach rozdziału w kwocie 5 500,00 zł z § 4017 wynagrodzenia osobowe pracowników na § 6057 w ramach realizowanego zadania współfinansowanego ze środków z UE pn.: „Dostępna szkoła”.
- b) **w rozdziale 80103** – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych, zwiększono wydatki o kwotę 203 500,00 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie wydatków dotyczących zwiększonych odpisów na ZFŚS nauczycieli w wysokości 3 500,00 zł (źródłem pokrycia wydatku są środki z rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej) oraz wydatków związanych z wynagrodzeniami nauczycieli w wysokości 200 000,00 zł.
- c) **w rozdziale 80104** – Przedszkola, zwiększono wydatki o kwotę 3 767,00 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie wydatków dotyczących zwiększonych odpisów na ZFŚS nauczycieli (źródłem pokrycia wydatku są środki z rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej);
- d) **w rozdziale 80148** – Stołówki szkolne i przedszkolne, dokonano przeniesienia wydatków w kwocie 45 000,00 zł z § 4220 zakup środków żywności na § 6060 w związku z utworzeniem nowego zadania inwestycyjnego pn.: „Zakup dwóch warzelnych kotłów elektrycznych na kuchnię”.
- 7) **w dziale 852** – Pomoc społeczna, **rozdział 85202** – Domy pomocy społecznej, dokonano zwiększenia planu wydatków w wysokości 100 000,00 zł z przeznaczeniem na pokrycie

wydatków za mieszkańców gminy przebywających w DPS prowadzonego przez inną jednostkę samorządu terytorialnego.

- 8) **w dziale 900** – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, zmniejszono wydatki ogółem o kwotę 327 556 zł, w tym:
- a) **w rozdziale 90001** – Gospodarka ściekowa i ochrona wód zmniejszono wydatki inwestycyjne o kwotę 400 000,00 zł w związku z rezygnacją z przeprowadzenia zadań inwestycyjnych: pn.: „Realizacja zadań publicznych w ramach inicjatywy lokalnej” w kwocie 200 000,00 zł oraz zadania „Realizacja zadań w ramach gminnego programu budowy i finansowania przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Skaryszew dla osób fizycznych” w kwocie 200 000,00 zł – pozyskane środki przeznaczono na wydatki bieżące jednostek organizacyjnych związanych z ich działalnością statutową;
 - b) **w rozdziale 90004** – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach, dokonano zwiększenia wydatków inwestycyjnych o kwotę 38 500,00 zł w związku z:
 - zmianą Uchwały Funduszu Sołeckiego w miejscowości Chomentów Socha, w której zwiększono wydatki o kwotę 3 500,00 zł na zadaniu pn.: „Porządkowanie terenów zielonych na działkach gminnych poprzez zakup kosiarki w m. Chomentów Socha”,
 - utworzeniem nowego zadania inwestycyjnego pn.: „Zakup traktorka kosiarki na potrzeby utrzymania terenów zielonych w Gminie Skaryszew” na kwotę 35 000,00 zł;
 - c) **w rozdziale 90013** – Schroniska dla zwierząt zwiększono wydatki ogółem o 35 000,00 zł na § 4270 – Zakup usług remontowych z przeznaczeniem m.in. na remont kojców dla psów;
 - d) **w rozdziale 90095** – Pozostała działalność, zmniejszono wydatki inwestycyjne ogółem o kwotę 1 056,00 zł, w związku z:
 - zmianą Uchwał Funduszu Sołeckiego w miejscowościach Kłonowiec Kurek oraz Kłonowiec Koracz polegających na rezygnacji ze wspólnie prowadzonego zadania „Poprawa infrastruktury na działce gminnej w m. Kłonowiec Kurek poprzez rozbudowę budynku gospodarczego wraz z zagospodarowaniem terenu” w łącznej kwocie 31 056,00 zł z przeznaczeniem środków na remonty dróg omówione przy rozdziale 60016,
 - zwiększeniem wydatków w kwocie 30 000,00 zł na zadaniu inwestycyjnym pn.: „Poprawa infrastruktury sołectwa na działce gminnej poprzez zagospodarowanie terenu – rynku w m. Miasteczko”;
- 9) **w dziale 921** – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego zmniejsza się wydatki bieżące o kwotę 3 500,00 zł, w tym:
- a) **w rozdziale 92105** – Pozostałe zadania w zakresie kultury w związku z zmianą Uchwały Funduszu Sołeckiego w miejscowości Chomentów Socha z przeznaczeniem na wydatki inwestycyjne w kwocie 3 500,00 zł ujęte w rozdziale 90004 omówione powyżej,
 - b) **w rozdziale 92109** – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby, dokonano zmiany nazwy zadania inwestycyjnego z „Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Odechowiec” na nowo brzmiące zadanie: „Budowa budynku świetlicy wiejskiej na działce 577/1 i 577/3 w Odechowcu”;
- 10) **w dziale 926** – Kultura fizyczna, **w rozdziale 92601** – Obiekty sportowe zwiększono wydatki w wysokości 20 000,00 zł z przeznaczeniem na wydatki dotyczące zakupu energii.

Plan wydatków budżetu po zmianach wynosi 102 934 211,73 zł, z tego wydatki bieżące wynoszą 71 771 150,87 zł, a wydatki majątkowe 31 163 060,86 zł.

Wynik budżetu

Zmniejsza się deficyt budżetu o kwotę 2 335 784,75 zł, który po powyższych zmianach wynosi 13 315 344,35 zł.

Przychody budżetu

Zmniejsza się przychody budżetu o kwotę 2 335 784,75 zł z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

Plan przychodów po zmianach wynosi 16 895 344,35 zł.