

**Objaśnienia do zmian w budżecie gminy na 2024 rok wprowadzonych uchwałą
Nr .../.../24 Rady Gminy Strzyżewice z dnia 11 grudnia 2024 roku**

Dochody bieżące

1) Dochody własne

1. W dziale 600 – transport i łączność:
 - a) rozdziale 60016 – drogi publiczne gminne zwiększony został plan dochodów o kwotę 4.000,00 zł z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego;
 - b) rozdziale 60020 – funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych zwiększone zostały dochody o kwotę 5.500,00 zł z tytułu opłat za zatrzymywanie na przystankach oraz o 3.250,00 zł z tytułu odszkodowania za uszkodzenie wiaty przystankowej.
2. W dziale 700 – gospodarka mieszkaniowa, rozdziale 70005 – gospodarka gruntami i nieruchomościami oraz rozdziale 70007 – gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy zwiększone zostały dochody z tytułu najmu i dzierżawy o kwotę 22.000,00 zł.
3. W dziale 710 – działalność usługowa, rozdziale 71012 – zadania z zakresu geodezji i kartografii zwiększone zostały dochody o kwotę 2.500,00 zł z tytułu wpływów z rozgraniczeń i odsetek od nieterminowych wpłat za rozgraniczenia.
4. W dziale 750 – administracja publiczna:
 - a) rozdziale 75023 – urzędy gmin zmniejszone zostały o kwotę 3.800,00 zł dochody z tytułu odsetek od środków na rachunku bankowym, natomiast zwiększone zostały o kwotę 1.400,00 zł z tytułu wpłat z lat ubiegłych i o 2.400,00 zł z tytułu odszkodowania za zniszczone mienie;
 - b) rozdziale 75075 – promocja jednostek samorządu terytorialnego wprowadzone zostały dochody w kwocie 5.450,00 z tytułu wpłaconych darowizn;
 - c) rozdziale 75095 – pozostała działalność wprowadzone zostały dochody w kwocie 700,00 zł z tytułu odsetek i zwrotów z lat ubiegłych (wpłaty za media).
5. W dziale 754 – bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, rozdziale 75412 – ochotnicze straże pożarne wprowadzone zostały dochody w kwocie 470,00 zł z tytułu zwrotu z lat ubiegłych – zwrot napłaty za media.
6. W dziale 756 – dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem:

- a) rozdziale 75601 – wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych zmniejszone zostały o kwotę 100,00 zł wpływy z tytułu odsetek;
- b) rozdziale 75615 i 75616 – wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych oraz od osób fizycznych zwiększone zostały dochody ogółem o kwotę 230.550,00 zł, w tym:
- wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zwiększone o 200.000,00 zł,
 - wpływy z tytułu podatku rolnego zwiększone o kwotę 38.500,00 zł,
 - wpływy z tytułu podatku leśnego zwiększone o 20.000,00 zł,
 - wpływy z tytułu podatku od środków transportowych zwiększone o 2.000,00zł,
 - wpływy z tytułu podatku od spadków i darowizn zmniejszone o 35.000,00 zł,
 - wpływy z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych zmniejszone o 950,00zł,
 - wpływy z tytułu wpłat kosztów upomnień zmniejszone o 4.100,00 zł,
 - wpływy z tytułu wpłat odsetek zwiększone o 10.000,00 zł.
- c) rozdziale 75618 – wpływy z innych opłat stanowiących dochody jst na podstawie ustaw zwiększone zostały wpływy z tytułu części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym (tzw. małopki) o kwotę 2.766,45 zł, z tytułu opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych o kwotę 19.166,09 zł oraz z tytułu wpłat za licencje na przewóz o kwotę 500,00zł;
- d) rozdziale 75621 – udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zwiększone zostały wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych o kwotę 683.985,00 zł;
7. W dziale 758 – różne rozliczenia, rozdziale 75802 – uzupełnienie subwencji ogólnej dla jst wprowadzona został dodatkowa kwota 816.015,00 zł z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej.
8. W dziale 801 – oświata i wychowanie, rozdziale 80103 – oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych zostały zwiększone o kwotę 4.000,00 zł i rozdziale 80104 – przedszkola zmniejszone o kwotę 15.000,00 zł wpływy z tytułu pokrycia kosztów pobytu dzieci z innych gmin w oddziałach przedszkolnych i przedszkolu na terenie gminy Strzyżewice.

9. W dziale 852 – pomoc społeczna:

- a) rozdziale 85203 – ośrodki wsparcia i 85228 – usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze zwiększone zostały wpływy z tytułu świadczonych usług o kwotę 22.000,00 zł, natomiast w rozdziale 85202 – domy pomocy społecznej i 85219 – ośrodki pomocy społecznej zmniejszone o kwotę 2.000,00 zł
- b) rozdziale 85219 – ośrodki pomocy społecznej wprowadzona została dotacja celowa z budżetu państwa w kwocie 7.906,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę dodatku w wysokości 400,00 zł miesięcznie na pracownika socjalnego zatrudnionego w pełnym wymiarze czasu pracy, realizującego pracę socjalną w środowisku w roku 2024.

10. W dziale 855 – rodzina, rozdziale 85504 – wspieranie rodziny zwiększone zostały środki z Funduszu Pracy o kwotę 5.769,60 zł na realizację rządowego programu wspierania rodziny „Asystent rodziny w 2024 r.”

11. W dziale 900 – gospodarka komunalna i ochrona środowiska:

- a) rozdziale 90002 – gospodarka odpadami komunalnymi zwiększone zostały o kwotę 150.000,00 zł wpływy z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami;
- b) rozdziale 90005 – ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu wprowadzone zostały wpływy z lat ubiegłych w kwocie 760,00 zł;
- c) rozdziale 90026 – pozostałe działania związane z gospodarką odpadami zmniejszone zostały wpływy z tytułu wpłat kosztów upomnień o kwotę 2.000,00zł oraz zdjęte zostały dochody z tytułu dotacji z WFOŚiGW w Lublinie w kwocie 59.500,00 zł, zwiększone zostały natomiast wpływy z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat opłaty za gospodarowanie odpadami o kwotę 9.000,00 zł;
- d) rozdziale 90095 – pozostała działalność wprowadzone zostały wpływy w kwocie 5.700,00 zł z tytułu odszkodowań za uszkodzone mienie.

12. W dziale 921 – kultura i ochrona dziedzictwa narodowego:

- a) rozdziale 92109 – domy kultury, świetlice i kluby wprowadzone zostały dochody w kwocie 470,00 zł z tytułu zwrotu z roku ubiegłego – zwrot nadpłaty za media;
- b) rozdziale 92116 – biblioteki wprowadzona została kwota 117,00 zł z tytułu zwrotu niewykorzystanej dotacji podmiotowej.

2) Dotacje na finansowanie programów i projektów z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej

W dziale 720 – informatyka, rozdziale 72095 – pozostała działalność zwiększona została dotacja z budżetu Unii Europejskiej i budżetu państwa o kwotę 293.970,00 zł na realizację projektu pn.: „Cyberbezpieczny samorząd”.

Dochody majątkowe

1) Dochody własne

1. W dziale 600 – transport i łączność, rozdziale 60014 – drogi publiczne powiatowe wprowadzone zostały dochody w kwocie 625,00 zł z tytułu zwrotu niewykorzystanej dotacji
2. W dziale 700 – gospodarka mieszkaniowa, rozdziale 70005 – gospodarka gruntami i nieruchomościami zmniejszone zostały dochody o kwotę 246.500,00 zł z tytułu sprzedaży nieruchomości.
3. W dziale 75412 – ochotnicze straże pożarne zostały wprowadzone dochody w kwocie 4.600,00 zł z tytułu złomowania samochodu strażackiego.

2) Dotacje na finansowanie programów i projektów z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej

1. W dziale 010 – rolnictwo i łowiectwo, rozdziale 01043 – infrastruktura wodociągowa wsi zmniejsza się dotacje z budżetu Unii Europejskiej o kwotę 85.349,00 zł w związku z realizacją projektu pn.: „Budowa sieci wodociągowej oraz indywidualnych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Strzyżewice”.
2. W dziale 720 – informatyka, rozdziale 72095 – pozostała działalność zwiększona została dotacja z budżetu Unii Europejskiej i budżetu państwa o kwotę 80.883,00 zł na realizację projektu pn.: „Cyberbezpieczny samorząd”.
3. W dziale 801 – oświata i wychowanie, rozdziale 80101 – szkoły podstawowe zmniejszona została dotacja z budżetu Unii Europejskiej i budżetu państwa o kwotę 132.000,00 zł na realizację projektu pn. „Wdrożenie programów rozwojowych placówek oświatowych w gminie Strzyżewice”.

Wydatki bieżące

1) Wydatki na zadania własne

1. W dziale 600 – transport i łączność, rozdziale 60016 – drogi publiczne gminne zwiększony został o kwotę 75.000,00 zł plan wydatków na utrzymanie dróg gminnych.
2. W dziale 700 – gospodarka mieszkaniowa, rozdziale 70005 – gospodarka gruntami i nieruchomościami zwiększony został plan wydatków o kwotę 6.500,00 zł na wypłatę odszkodowania za przejętą działkę.
3. W dziale 710 – działalność usługowa, rozdziale 71004 – plany zagospodarowania przestrzennego zmniejszony został plan wydatków o kwotę 50.000,00 zł z tytułu zakupu usług.

4. W dziale 750 – administracja publiczna:
 - a) rozdziale 75022 – rady gmin zwiększony został plan wydatków o kwotę 20.700,00zł z przeznaczeniem na wypłatę diet;
 - b) rozdziale 75023 – urzędy gmin zwiększony został plan wydatków o kwotę 460.500,00 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia i pochodne, zakup usług, zakup materiałów i wyposażenia, wypłatę delegacji, wpłaty na PFRON, zakup usług remontowych, zakup usług telekomunikacyjnych oraz odpis na ZFŚS;
 - c) rozdziale 75095 – pozostała działalność zwiększony został plan wydatków o kwotę 10.000,00 zł na zakup usług.
5. W dziale 754 – bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, rozdziale 75412 – ochotnicze straże pożarne zwiększony został plan wydatków o kwotę 33.000,00 zł na wypłatę ekwiwalentów, umowy zlecenia oraz zakup materiałów i wyposażenia.
6. W dziale 754 – bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, rozdziale 75421 – zarządzanie kryzysowe zmniejszona została rezerwa o kwotę 25.000,00 zł.
7. W dziale 757 – obsługa długu publicznego, rozdziale 75702 – obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jst zaliczanych do tytułu dłużnego zwiększony został plan wydatków na zapłatę odsetek od kredytów o kwotę 144.000,00 zł.
8. W dziale 801 – oświata i wychowanie:
 - a) rozdziale 80101 – szkoły podstawowe zwiększony został o 20.000,00 zł plan wydatków SP w Bystrzycy Starej na zapłatę za media oraz o 25.000,00 zł plan wydatków SP w Żabiej Woli na zakup usług;
 - b) rozdziale 80103 – oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych zwiększony został o 50.000,00 zł plan wydatków na pokrycie kosztów za dzieci z terenu Gminy Strzyżewice uczęszczające do oddziałów przedszkolnych w innych gminach;
 - c) rozdziale 80104 - przedszkola zwiększony został o 20.000,00 zł plan wydatków na pokrycie kosztów za dzieci z terenu Gminy Strzyżewice uczęszczające do przedszkoli w innych gminach oraz zwiększona została o kwotę 20.000,00 zł dotacja dla niepublicznego przedszkola;
 - d) rozdziale 80106 – inne formy wychowania przedszkolnego zwiększony został o 10.000,00 zł plan wydatków na pokrycie kosztów za dzieci z terenu Gminy Strzyżewice korzystające z innych form wychowania przedszkolnego w innych gminach.

9. W dziale 851 – ochrona zdrowia, rozdziale 85154 – przeciwdziałanie alkoholizmowi zwiększony został o 21.932,54 zł plan wydatków na zadania związane z przeciwdziałaniem alkoholizmowi.
10. W dziale 852 – pomoc społeczna, rozdziale 85219 – ośrodki pomocy społecznej zwiększony został plan wydatków Ośrodka Pomocy Społecznej w Strzyżewicach o kwotę 16.781,00 zł, w tym kwota 7.906,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę dodatku w wysokości 400,00 zł miesięcznie na pracownika socjalnego zatrudnionego w pełnym wymiarze czasu pracy, realizującego pracę socjalną w środowisku w roku 2024. W rozdziale 85295 – pozostała działalność zwiększony został plan wydatków o kwotę 9.000,00 zł na zakup usług i wynagrodzenia bezosobowe.
11. W dziale 854 – edukacyjna opieka wychowawcza, rozdziale 85415 – pomoc materialna dla uczniów zwiększony został plan wydatków Ośrodka Pomocy Społecznej o kwotę 1.625,00 zł z przeznaczeniem na wkład własny do wypłaty stypendiów.
12. W dziale 855 – rodzina:
 - a) rozdziale 85502 – świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego zwiększony został plan wydatków o kwotę 10.500,00 zł na wynagrodzenia i pochodne oraz zakup usług;
 - b) rozdziale 85504 – wspieranie rodziny zwiększony został plan wydatków Ośrodka Pomocy Społecznej w Strzyżewicach o kwotę 5.769,60 zł na realizację rządowego programu wspierania rodziny „Asystent rodziny w 2024 r.”;
 - c) rozdziale 85508 – rodziny zastępcze zwiększony został plan wydatków Ośrodka Pomocy Społecznej o kwotę 3.500,00 zł
13. W dziale 900 – gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdziale 90026 – pozostałe zadania związane z gospodarką odpadami zmniejszony został plan wydatków o kwotę 80.000,00 zł z tytułu zakupu usług.
14. W dziale 921 – kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, rozdziale 92109 – domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby zwiększona została o 35.000,00 zł dotacja dla Centrum Kultury i Promocji w Piotrowicach.
15. W dziale 926 – kultura fizyczna, rozdziale 92695 – pozostała działalność zmniejszony został plan wydatków o kwotę 7.700,00 zł na stypendia i nagrody.

2) Wydatki na finansowanie programów i projektów z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej

1. W dziale 720 – informatyka, rozdziale 72095 – pozostała działalność zmniejszony został plan wydatków o kwotę 18.450,00 zł na realizację projektu pn.:

„Cyberbezpieczny samorząd”. Wydatki zaplanowane do realizacji w 2024 roku zostały przesunięte na rok 2025.

Wydatki majątkowe

1) Wydatki na zadania własne

1. W dziale 801 – oświata i wychowanie, rozdziale 80101 – szkoły podstawowe zwiększony został plan wydatków o kwotę 223.000,00 zł na zadaniu rozbudowa Publicznej Szkoły Podstawowej w Żabiej Woli o halę sportową w związku z wnioskiem wykonawcy o waloryzację wynagrodzenia.

2) Wydatki na finansowanie programów i projektów z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej

1. W dziale 720 – informatyka, rozdziale 72095 – pozostała działalność zmniejszony został plan wydatków o kwotę 270.600,00 zł na realizację projektu pn.: „Cyberbezpieczny samorząd”. Wydatki zaplanowane do realizacji w 2024 roku zostały przesunięte na rok 2025.
2. W dziale 801 – oświata i wychowanie, rozdziale 80101 – szkoły podstawowe zdjęte zostało zadanie pn. „Wdrożenie programów rozwojowych placówek oświatowych w gminie Strzyżewice” – wykonanie prac adaptacyjnych zwiększających dostępność w szkołach podstawowych na kwotę 132.000,00 zł. Zadanie to będzie realizowane w 2025 roku.

Przychody i rozchody

Zmniejszone zostały przychody budżetu gminy z tytułu spłat pożyczek o kwotę 150.094,00 zł.

Natomiast zwiększone zostały rozchody z tytułu niewykorzystanych środków, które wpłynęły w 2024 rok na realizację projektu pn.: „Cyberbezpieczny samorząd” w kwocie 663.903,00 zł oraz kwota 391.549,00 zł niewykorzystane środki z dodatkowej subwencji. W rozchodach w/w środki zostały ujęte jako przelewy na rachunki lokat.

Wynik budżetu

W wyniku wprowadzonych zmian w planie dochodów i wydatków deficyt budżetu gminy zmniejszył się do kwoty 2.654.091,27 zł.

Przygotowała:
Justyna Pasierkiewicz
Skarbnik Gminy