

Uzasadnienie

**do Uchwały Nr IV/25//2024 Rady Miejskiej w Jastrzębiu z dnia 31 lipca 2024 roku
w sprawie: wprowadzenia zmian Uchwały Budżetowej Gminy Jastrząb na rok 2023
Nr LXIII/391/2023 z dnia 29 grudnia 2023 roku. rok 2024**

DOCHODY

Dochody budżetu na rok 2024 zostają zmniejszone o kwotę 85 058,00 zł do kwoty 46 755 061,04 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zmniejszeniu o kwotę 85 058,00 zł do kwoty 30 487 434,01 zł,
- dochody majątkowe nie uległy zmianie.

Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie dochodów bieżących:

- w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Różne rozliczenia finansowe” w ramach paragrafu „Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy” zwiększa się dochody o 7 418,00 zł do kwoty 49 756,00 zł;
- w dziale „Rodzina” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy” zwiększa się dochody o 256,00 zł do kwoty 1 789,00 zł;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami” w ramach paragrafu „Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych” wprowadza się dochody w kwocie 32 868,00 zł;

Dokonuje się następujących zmniejszeń po stronie dochodów bieżących:

- w dziale „Działalność usługowa” w rozdziale „Plany zagospodarowania przestrzennego” w ramach paragrafu „Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego” zmniejsza się dochody o 125 600,00 zł do kwoty 0,00 zł;

Podsumowanie zmian dochodów przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
dochody ogółem:	46 840 119,04	-85 058,00	46 755 061,04
dochody bieżące, w tym:	30 572 492,01	-85 058,00	30 487 434,01
Działalność usługowa	125 600,00	-125 600,00	0,00
Różne rozliczenia	15 848 278,00	7 418,00	15 855 696,00
Rodzina	3 670 691,00	256,00	3 670 947,00
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	730 700,00	32 868,00	763 568,00

WYDATKI

Wydatki budżetu na rok 2024 zostają zwiększone o kwotę 194 942,00 zł do kwoty 49 910 038,67 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zmniejszeniu o kwotę 96 658,00 zł do kwoty 30 307 021,57 zł,
- wydatki majątkowe ulegają zwiększeniu o kwotę 291 600,00 zł do kwoty 19 603 017,10 zł

Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie wydatków bieżących:

- w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne wojewódzkie” w ramach paragrafu „Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego” zwiększa się wydatki o 40,00 zł do kwoty 90,00 zł;

- w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne gminne” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 6 000,00 zł do kwoty 35 830,00 zł;
- w dziale „Gospodarka mieszkaniowa” w rozdziale „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” w ramach paragrafu „Różne opłaty i składki” zwiększa się wydatki o 1 500,00 zł do kwoty 3 000,00 zł;
- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Promocja jednostek samorządu terytorialnego” w ramach paragrafu „Nagrody konkursowe” wprowadza się wydatki w kwocie 1 000,00 zł;
- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Promocja jednostek samorządu terytorialnego” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 4 500,00 zł do kwoty 163 800,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną” zwiększa się wydatki o 19 888,00 zł do kwoty 1 137 866,46 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 2 601,00 zł do kwoty 177 326,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup usług zdrowotnych” zwiększa się wydatki o 1 000,00 zł do kwoty 5 000,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 7 000,00 zł do kwoty 68 950,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” zwiększa się wydatki o 5 847,00 zł do kwoty 37 957,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Różne opłaty i składki” zwiększa się wydatki o 390,00 zł do kwoty 6 715,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” zwiększa się wydatki o 1 341,00 zł do kwoty 10 049,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” zwiększa się wydatki o 230,00 zł do kwoty 1 723,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Ośrodki pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 10 000,00 zł do kwoty 29 280,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 1 200,00 zł do kwoty 9 012,00 zł;
- w dziale „Rodzina” w rozdziale „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego ” w ramach paragrafu „Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP” zwiększa się wydatki o 248,00 zł do kwoty 1 736,00 zł;
- w dziale „Rodzina” w rozdziale „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego ” w ramach paragrafu „Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” zwiększa się wydatki o 8,00 zł do kwoty 53,00 zł;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 32 868,00 zł do kwoty 39 868,00 zł;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 3 000,00 zł do kwoty 10 659,00 zł;
- w dziale „Kultura fizyczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń” zwiększa się wydatki o 3 000,00 zł do kwoty 7 000,00 zł;

Dokonuje się następujących zmniejszeń po stronie wydatków bieżących:

- w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne gminne” w ramach paragrafu „Zakup usług remontowych” zmniejsza się wydatki o 40,00 zł do kwoty 1 460,00 zł;
- w dziale „Gospodarka mieszkaniowa” w rozdziale „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zmniejsza się wydatki o 1 500,00 zł do kwoty 23 500,00 zł;
- w dziale „Działalność usługowa” w rozdziale „Plany zagospodarowania przestrzennego” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zmniejsza się wydatki o 154 488,00 zł do kwoty 8 012,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup środków dydaktycznych i książek” zmniejsza się wydatki o 2 291,00 zł do kwoty 5 709,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup usług remontowych” zmniejsza się wydatki o 1 000,00 zł do kwoty 1 300,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej ” zmniejsza się wydatki o 500,00 zł do kwoty 2 800,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli” zmniejsza się wydatki o 6 000,00 zł do kwoty 5 705 094,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zmniejsza się wydatki o 300,00 zł do kwoty 2 660,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Zakup środków dydaktycznych i książek” zmniejsza się wydatki o 500,00 zł do kwoty 3 000,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Podróże służbowe krajowe” zmniejsza się wydatki o 100,00 zł do kwoty 200,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej ” zmniejsza się wydatki o 300,00 zł do kwoty 300,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Dowożenie uczniów do szkół” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zmniejsza się wydatki o 12 800,00 zł do kwoty 38 643,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Pomoc w zakresie dożywiania” w ramach paragrafu „Świadczenia społeczne” zmniejsza się wydatki o 10 000,00 zł do kwoty 104 023,00 zł;
- w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń” zmniejsza się wydatki o 1 000,00 zł do kwoty 0,00 zł;
- w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zmniejsza się wydatki o 4 500,00 zł do kwoty 0,00 zł;
- w dziale „Kultura fizyczna” w rozdziale „Obiekty sportowe” w ramach paragrafu „Zakup energii” zmniejsza się wydatki o 3 000,00 zł do kwoty 67 500,00 zł;

Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie wydatków majątkowych:

- w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne gminne” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Remont odcinka drogi gminnej w m. Jastrzęb ul. Czerwienica na działce nr 16/1) zwiększa się wydatki o 283 200,00 zł do kwoty 5 892 950,00 zł;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” w ramach paragrafu „Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych” wprowadza się wydatki w kwocie 8 400,00 zł;

Podsumowanie zmian wydatków przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
wydatki ogółem:	49 715 096,67	194 942,00	49 910 038,67
wydatki bieżące, w tym:	30 403 679,57	-96 658,00	30 307 021,57
Transport i łączność	55 074,26	6 000,00	61 074,26
Działalność usługowa	169 700,00	-154 488,00	15 212,00
Administracja publiczna	5 553 976,42	5 500,00	5 559 476,42
Oświata i wychowanie	14 788 670,07	14 506,00	14 803 176,07
Pomoc społeczna	1 865 231,00	1 200,00	1 866 431,00
Rodzina	4 307 736,00	256,00	4 307 992,00
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 013 552,00	35 868,00	1 049 420,00
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	692 926,00	-5 500,00	687 426,00
wydatki majątkowe, w tym:	19 311 417,10	291 600,00	19 603 017,10
Transport i łączność	5 637 510,00	283 200,00	5 920 710,00
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 090 000,00	8 400,00	1 098 400,00

PRZYCHODY

Przychody budżetu na rok 2024 zostają zwiększone o kwotę 280 000,00 zł do kwoty 3 754 977,63 zł, w tym:

- „Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym” ulegają zwiększeniu o kwotę 280 000,00 zł do kwoty 1 480 000,00 zł

Podsumowanie zmian przychodów przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	1 200 000,00	280 000,00	1 480 000,00

ROZCHODY

Rozchody budżetu na rok 2024 nie uległy zmianie