

PLAN BUDŻETU GMINY NA 2024r.
Autopoprawki do projektu budżetu gminy przyjętego zarządzeniem nr 181.2023
Wójta Gminy Lubasz z dnia 13 listopada 2023r.

Uwzględniając aktualny stan rzeczywisty i prawny w okresie po przyjęciu projektu uchwały budżetowej na 2024 rok (zarządzenie Wójta Gminy Lubasz z dnia 13 listopada 2023r.), biorąc pod uwagę opinie Komisji Rady Gminy oraz Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu, ponownie przeprowadzono analizę dochodów i wydatków proponując następujące zmiany do planu budżetu:

I. W zakresie dochodów :

Dokonano zwiększenia dochodów z tytułu odliczenia VAT z inwestycji wodociagowych w kwocie **713.400,00 zł** (dz.010 rozdz.01043, par.0970).

Zmniejszono natomiast dofinansowanie z Rządowego Funduszu POLSKI ŁAD Program Inwestycji Strategicznych – po wystąpieniu o promesę inwestycyjną o kwotę **332.500,00 zł** (z kwoty 2.232.500,00 zł na 1.900.000,00 zł -wodociąg Dębe-Krucz dz.010 rozdz.01043 par.6370).

Dokonano korekty w klasyfikacji działu „853” - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, rozdział 85395, par.2180 – „Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19” na dział „852” -Pomoc społeczna, rozdział 85295 par.2180 – dotyczy to ustawy o refundacji paliw gazowych (VAT).

Ponadto dokonano korekt w rozdz.85501 (świadczenia wychowawcze):

z paragraf 0940 – wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych na paragraf 0920 – wpływy z pozostałych odsetek oraz par.2360 – dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami - na par.0940 - wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych.

Plan dochodów budżetu zmienił się (wzrósł o kwotę 380.900,00 zł) i wynosi łącznie 55.630.100,20 zł, z tego:

- dochody bieżące -41.553.239,81 zł,

- dochody majątkowe – 14.076.860,39 zł.

II. W zakresie wydatków:

1. Zadania bieżące:

Zwiększono o kwotę 12.951,78 zł środki na utrzymanie podopiecznych w Domach Pomocy Społecznej.

2. Zadania inwestycyjne:

Dostosowano plany zadań inwestycyjnych do wysokości promes inwestycyjnych w zakresie:

- a) „Budowa sieci wodociągowej do m.Dębe i Krucz, przebudowa sieci wodociągowej i modernizacja SUW w Stajkowie i budowa stacji podnoszenia ciśnienia w m.Sławienko” – wartość robót na 2024 rok to kwota 2.139.375,00 zł przy łącznej wartości zadania 4.075.000,00 zł i dofinansowaniu z programu Polski ŁAD rok 2024 - 1.900.000,00 zł, (wartość zadania w stosunku do projektu zmniejszyła się o kwotę 604.291,00 zł)
- b) „ Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Krucz i Kruteczek, zbiornika retencyjnego w miejscowości Sławienko oraz drogi gminnej w miejscowości Miłkowo” – wartość robót na 2024 rok to kwota 4.540.520,87 zł przy łącznej wartości zadania 7.117.395,87 zł i dofinansowaniu z programu Polski ŁAD rok 2024 – 2.517.500,00 zł (wartość zadania w stosunku do projektu wzrosła 224.739,22 zł)

W związku z niedokończeniem zadań inwestycyjnych w roku 2023 przyjęto do budżetu roku 2024:

- a) „Utwardzenie działek drogowych o numerach ewidencyjnych 124, 126/30, 120/4,120/7 w Dębe wraz z ich przebudową” – kwota **100.000,00 zł**,
- b) „Budowa (przebudowa) dróg dojazdowych do gruntów rolnych o szer.min.4m, oznaczonych w ewidencji gruntów jako „obręb:Kamionka” – kwota **200.000,00 zł**.

Po otrzymaniu promes wstępnych z Rządowego Funduszu POLSKI ŁAD Program Inwestycji Strategicznych dodano nowe inwestycje:

- 1) „Budowa drogi gminnej Lubasz-Antoniewo” – na rok 2024 zaplanowano projekt techniczny w kwocie **75.000,00 zł**,
- 2) „Poprawa jakości usług społecznych i rekreacyjnych poprzez likwidację barier architektonicznych i remonty budynków publicznych na terenie gminy Lubasz” – na rok 2024 zaplanowano opracowanie projektu oraz poniesienie wkładu własnego w łącznej wysokości **300.000,00 zł**.

Ponadto zaplanowano realizację zadania pn:”Budowa drogi w Nowinie” przewidzianej do dofinansowania z FOGR na kwotę udziału własnego w wysokości **55.000,00 zł**.

Uwzględniono pismo Starostwa Powiatowego w Czarnkowie z dnia 21.11.2023r. w sprawie współfinansowania dwóch zadań inwestycyjnych pn:

1.”Przebudowa drogi – budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1340P w miejscowości Krucz” – zwiększono nakłady w stosunku do projektu o 20.000,00 zł (tj. do wysokości 30.000,00 zł) – dział 600, rozdział 60014, par.6300

oraz

2.”Przebudowa skrzyżowania dróg powiatowych 1347P I 1346P wraz z budową chodnika przy drodze powiatowej 1346P w miejscowości Sławno” – założono jako nowe zadanie z nakładami w kwocie 50.000,00 zł (dział 600 rozdział 60014 paragraf 6300).

Środki na w/w zadania w kwocie 70.000,00 zł zabezpieczono umniejszając wydatki bieżące na utrzymanie dróg publicznych (materiały i remonty).

Ponadto dokonano następujących korekt w klasyfikacji planu wydatków:

- 1) w obsłudze długu zwiększono o kwotę 7.000,00 zł koszty emisji obligacji (paragraf 8090), umniejszając o tę samą kwotę odsetki (paragraf 8110),
- 2) dział „855” Rodzina
rozdział „85508” - Rodziny zastępcze
paragraf „3110” - Świadczenia społeczne
przekwalifikowano do paragrafu 4330 – Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jst – jest to odpłatność za umieszczenie dzieci w rodzinach zastępczych do Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie,
- 3) dział „855” Rodzina
rozdział „85516” – System opieki nad dziećmi w wieku do 3 lat
paragraf „2830” – Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych
przekwalifikowano do paragrafu „2310” tj. Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego (dotacja na funkcjonowanie żłobków),
- 4) dział „900” Gospodarka komunalna i ochrona środowiska
Rozdział „90001” - gospodarka ściekowa i ochrona wód
paragraf „6230” – dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych (dotacja do przydomowych oczyszczalni ścieków i ekologicznych szamb)
przekwalifikowano do:
działu „010” – Rolnictwo i łowiectwo
rozdział „01044” -Infrastruktura sanitacyjna wsi .

Jednocześnie postanowiono, że uwaga Regionalnej Izby Obrachunkowej dotycząca zabezpieczenia większego limitu środków na wynagrodzenia w oświacie, będzie zrealizowana w trakcie roku budżetowego 2024 z rozliczeń bilansowych i innych dodatkowych dochodów oraz oszczędności w wydatkach.

Zmiany w arkuszach organizacyjnych szkół i przedszkoli w związku z mniejszą ilością dzieci i oddziałów powinny przynieść także wymierne efekty ekonomiczne.

Przewiduje się także zmniejszenie liczby nadgodzin nauczycieli.

W trakcie roku budżetowego Gmina otrzyma również dotacje celowe i środki (przedszkola i pomoc Obywatelom Ukrainy), które przeznaczone zostaną na uzupełnienie środków związanych z wynagrodzeniami nauczycieli i innego personelu niepedagogicznego.

Podsumowując powyższe zmiany w stosunku do projektu nastąpił wzrost wydatków majątkowych o kwotę 87.948,22 zł z jednoczesnym umniejszeniem wydatków bieżących o kwotę 57.048,22 zł.

Plan budżetu gminy na 2024r. po stronie wydatków zmienił się i wynosi 58.628.973,20 zł, z tego:

- wydatki bieżące – 39.555.118,67 zł,
- wydatki majątkowe – 19.073.854,53 zł.

III. PRZYCHODY

Dokonano umniejszenia przychodów w kwocie 350.000,00 zł.

Przychody po zmianach wynosić będą 3.766.000,00 zł.

Zmianie uległ deficyt i wynosić będzie 2.998.873,00 zł.

WÓJT
(mgr inż. Marcin Filonik)