

Uzasadnienie

do Uchwały Nr LX//2023 Rady Gminy Michałowice z dnia 04 maja 2023 roku
w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Michałowice na rok 2023

DOCHODY

Dochody budżetu Gminy Michałowice na rok 2023 zostają zwiększone o kwotę 266 280,00 zł do kwoty 69 719 027,05 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 27 000,00 zł do kwoty 62 557 768,12 zł,
- dochody majątkowe ulegają zwiększeniu o kwotę 239 280,00 zł do kwoty 7 161 258,93 zł

Dokonywane są następujących zwiększeń po stronie dochodów bieżących:

- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19” wprowadza się dochody w kwocie 12 000,00 zł;
- w dziale „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych” wprowadza się dochody w kwocie 15 000,00 zł;

Dokonywane są następujących zwiększeń po stronie dochodów majątkowych:

- w dziale „Rolnictwo i łowiectwo” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego” wprowadza się dochody w kwocie 172 700,00 zł;
- w dziale „Kultura fizyczna” w rozdziale „Zadania w zakresie kultury fizycznej” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych” wprowadza się dochody w kwocie 66 580,00 zł;

Podsumowanie zmian dochodów Gminy Michałowice przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	69 452 747,05	266 280,00	69 719 027,05
dochody bieżące, w tym:	62 530 768,12	27 000,00	62 557 768,12
Pomoc społeczna	1 722 407,84	12 000,00	1 734 407,84
Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2 431 997,78	15 000,00	2 446 997,78
dochody majątkowe, w tym:	6 921 978,93	239 280,00	7 161 258,93
Rolnictwo i łowiectwo	451 736,46	172 700,00	624 436,46
Kultura fizyczna	0,00	66 580,00	66 580,00

WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy Michałowice na rok 2023 zostają zwiększone o kwotę 561 942,80 zł do kwoty 76 213 190,79 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 132 000,00 zł do kwoty 63 889 122,92 zł,
- wydatki majątkowe ulegają zwiększeniu o kwotę 429 942,80 zł do kwoty 12 324 067,87 zł

Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie wydatków bieżących:

- w dziale „Rolnictwo i łowiectwo” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych” (dotyczy zadania 11 GR Współpraca ze stowarzyszeniami) wprowadza się wydatki w kwocie 5 000,00 zł;
- w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne gminne” w ramach paragrafu „Zakup usług remontowych” (dotyczy zadania 4 IK Bieżące utrzymanie dróg gminnych letnie i zimowe) zwiększa się wydatki o 80 500,00 zł do kwoty 461 550,52 zł;
- w dziale „Działalność usługowa” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia bezosobowe” (dotyczy zadania 96 IK zmiana miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego) zwiększa się wydatki o 1 500,00 zł do kwoty 2 000,00 zł;
- w dziale „Działalność usługowa” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” (dotyczy zadania 96 IK zmiana miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego) zwiększa się wydatki o 18 000,00 zł do kwoty 50 000,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego” w ramach paragrafu „Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty” (dotyczy zadania 51 COE Dotacje dla przedszkoli niepublicznych z terenu Gminy Michałowice) zwiększa się wydatki o 21 386,99 zł do kwoty 22 994,49 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe pracowników” (dotyczy zadania KWS GOPS Korpus wsparcia seniora) zwiększa się wydatki o 2 500,00 zł do kwoty 44 500,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” (dotyczy zadania KWS GOPS Korpus wsparcia seniora) zwiększa się wydatki o 431,00 zł do kwoty 25 715,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” (dotyczy zadania KWS GOPS Korpus wsparcia seniora) zwiększa się wydatki o 69,00 zł do kwoty 1 597,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” (dotyczy zadania KWS GOPS Korpus wsparcia seniora) zwiększa się wydatki o 12 000,00 zł do kwoty 1 300 794,50 zł;
- w dziale „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” (dotyczy zadania 6 GR Promocja Gminy Michałowice) zwiększa się wydatki o 15 000,00 zł do kwoty 1 225 947,69 zł;
- w dziale „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 9 618,79 zł do kwoty 509 168,50 zł, w tym:
 - w ramach zadania „47 SPM Bieżące funkcjonowanie SPM” zwiększa się wydatki o 6 179,20 zł do kwoty 32 669,14 zł;
 - w ramach zadania „49 SPW Bieżące funkcjonowanie SPW” zwiększa się wydatki o 3 439,59 zł do kwoty 17 859,59 zł;
- w dziale „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” zwiększa się wydatki o 3,84 zł do kwoty 892,04 zł, w tym:

- w ramach zadania „49 SPW Bieżące funkcjonowanie SPW” zwiększa się wydatki o 3,84 zł do kwoty 63,84 zł;

Dokonyje się następujących zmniejszeń po stronie wydatków bieżących:

- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola ” w ramach paragrafu „Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty” (dotyczy zadania 51 COE Dotacje dla przedszkoli niepublicznych z terenu Gminy Michałowice) zmniejsza się wydatki o 21 386,99 zł do kwoty 2 625 973,01 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia bezosobowe” (dotyczy zadania 64 GOPS Usługi opiekuńcze) zmniejsza się wydatki o 3 000,00 zł do kwoty 264 492,00 zł;
- w dziale „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Składki na ubezpieczenia społeczne” zmniejsza się wydatki o 1 369,23 zł do kwoty 13 122,30 zł, w tym:
 - w ramach zadania „47 SPM Bieżące funkcjonowanie SPM” zmniejsza się wydatki o 1 413,28 zł do kwoty 616,12 zł;
 - w ramach zadania „49 SPW Bieżące funkcjonowanie SPW” zwiększa się wydatki o 44,05 zł do kwoty 629,25 zł;
- w dziale „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” zmniejsza się wydatki o 195,15 zł do kwoty 2 030,77 zł, w tym:
 - w ramach zadania „47 SPM Bieżące funkcjonowanie SPM” zmniejsza się wydatki o 201,43 zł do kwoty 89,33 zł;
 - w ramach zadania „49 SPW Bieżące funkcjonowanie SPW” zwiększa się wydatki o 6,28 zł do kwoty 89,20 zł;
- w dziale „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup środków dydaktycznych i książek” zmniejsza się wydatki o 93,00 zł do kwoty 177 873,80 zł, w tym:
 - w ramach zadania „47 SPM Bieżące funkcjonowanie SPM” zmniejsza się wydatki o 93,00 zł do kwoty 2 967,19 zł;
- w dziale „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia osobowe nauczycieli” zmniejsza się wydatki o 7 965,25 zł do kwoty 70 656,92 zł, w tym:
 - w ramach zadania „49 SPW Bieżące funkcjonowanie SPW” zwiększa się wydatki o 256,24 zł do kwoty 3 603,92 zł;
 - w ramach zadania „47 SPM Bieżące funkcjonowanie SPM” zmniejsza się wydatki o 8 221,49 zł do kwoty 3 646,35 zł;

Dokonyje się następujących zwiększeń po stronie wydatków majątkowych:

- w dziale „Rolnictwo i łowiectwo” w rozdziale „Rozwój obszarów wiejskich” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania 171 IK Plac Rekreacyjno-sportowy w Kończycach) zwiększa się wydatki o 51 382,80 zł do kwoty 356 989,79 zł;
- w dziale „Rolnictwo i łowiectwo” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania 117 IK Modernizacja dróg dojazdowych do pól) wprowadza się wydatki w kwocie 345 400,00 zł;

- w dziale „Kultura fizyczna” w rozdziale „Zadania w zakresie kultury fizycznej” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania 186 IK Plac Rekreacyjno-sportowy Młodziejowice) wprowadza się wydatki w kwocie 133 160,00 zł;

Dokonuje się następujących zmniejszeń po stronie wydatków majątkowych:

- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania 181 IK Modernizacja zasobu Szkoły Podstawowej w Michałowicach) zmniejsza się wydatki o 100 000,00 zł do kwoty 25 000,00 zł;

Podsumowanie zmian wydatków Gminy Michałowice przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Wydatki ogółem:	75 651 247,99	561 942,80	76 213 190,79
wydatki bieżące, w tym:	63 757 122,92	132 000,00	63 889 122,92
Rolnictwo i łowiectwo	103 200,87	5 000,00	108 200,87
Transport i łączność	4 425 452,52	80 500,00	4 505 952,52
Działalność usługowa	126 600,00	19 500,00	146 100,00
Pomoc społeczna	4 850 838,34	12 000,00	4 862 838,34
Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2 555 442,01	15 000,00	2 570 442,01
wydatki majątkowe, w tym:	11 894 125,07	429 942,80	12 324 067,87
Rolnictwo i łowiectwo	5 307 056,18	396 782,80	5 703 838,98
Oświata i wychowanie	193 500,00	-100 000,00	93 500,00
Kultura fizyczna	2 384 877,53	133 160,00	2 518 037,53

PRZYCHODY

Przychody budżetu Gminy Michałowice na rok 2023 zostają zwiększone o kwotę 295 662,80 zł do kwoty 8 916 158,94 zł, w tym:

- „Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy” ulegają zwiększeniu o kwotę 295 662,80 zł do kwoty 1 643 148,14 zł

Podsumowanie zmian przychodów Gminy Michałowice przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	1 347 485,34	295 662,80	1 643 148,14

ROZCHODY

Rozchody budżetu Gminy Michałowice na rok 2023 nie uległy zmianie.