**Objaśnienia do Uchwały Nr IV/ /24**

**Rady Gminy Szumowo z dnia 6 września 2024 roku**

**w sprawie zmian budżetu Gminy Szumowo na 2024 rok**

Plan dochodów budżetu zmniejsza się o kwotę 321 358 zł, natomiast plan wydatków ulega zmniejszeniu o kwotę 131 358 zł. Deficyt budżetu ulega zmianie i wzrasta o 190 000 zł. W rezultacie deficyt wynosi 5 630 000 zł.

**Zmiany w planie dochodów i wydatków z tytułu dotacji**

*Dział 758 - Różne rozliczenia*

* *Rozdział 75814 Różne rozliczenia finansowe* - środki w wysokości 357 zł pochodzą z dotacji celowej na wyposażenie szkół w podręczniki oraz materiały edukacyjne i stanowią refundację za rok 2023.Wydatki z tego tytułu zostały zaplanowane w dziale 801 Oświata i wychowanie.

*Dział 852 –Pomoc społeczna*

* *Rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze* – dotacja w wysokości 27 557 zł przeznaczona jest realizację projektu „Program teleopieki domowej – program wsparcia polityki senioralnej oraz osób z niepełnosprawnościami” – usługi sąsiedzkie na lata 2024 – 2027. W ramach środków europejskich dofinansowanie w roku 2024 wynosi 24 655 zł, natomiast z budżetu państwa 2 902 zł. W roku bieżącym na projekt przeznaczono 29 007 zł. Całość projektu na lata 2024 - 2027 opiewa na kwotę 316 569 zł, z czego 95% stanowi dofinansowanie a 5 % środki własne.
* *Rozdział 85503 Karta Dużej Rodziny* - zwiększenie dochodów i wydatków w kwocie 72 zł stanowi dotacja celowa na realizację zadań związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny.
* *85516 System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3* – w dziale tym zmniejsza się środki finansowe o 407 005 zł, które stanowiły dofinansowanie zadania inwestycyjnego „Przebudowa z rozbudową budynku przy ul. 1 Maja 11 w Szumowie w celu adaptacji na żłobek.

*Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska*

* *Rozdział 90095 – Pozostała działalność* - środki finansowe w wysokości 7 449 zł stanowią zwrot poniesionych kosztów na uruchomienie i prowadzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego przy wdrażaniu programu „Czyste Powietrze”.

**Zmiany w planie wydatków bieżących**

W rozdziale *90026 Pozostałe działania związane z gospodarka odpadami* zabezpieczono środki w wysokości 69 000 zł na odbiór wyrobów azbestowych z terenu gminy Szumowo. W ramach złożonego wniosku o dofinansowanie na realizacje zadania, działanie to zostanie pokryte w 100% z dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

Pozostałych zmian w planach wydatków bieżących dokonano w celu właściwej realizacji zadań.

**Zmiany w wydatkach inwestycyjnych**

W załączniku inwestycyjnym dokonano następujących zmian:

* „Przebudowa drogi nr 108021B Szumowo – Zaręby Jartuzy” – przy realizacji inwestycji nastąpiło przesunięcie środków finansowych z II odcinka na I odcinek o kwotę 34 000 zł z tytułu wypłaty odszkodowań za grunt oraz zmniejszono koszty finansowe II odcinka drogi Szumowo – Zaręby Jartuzy o 70 000 zł z racji mniejszych kosztów niż zostały ujęte w planie finansowym.
* „Remont budynku Szkoły Zespołu Szkół w Szumowie – I etap” – zwiększa się środki finansowe o kwotę 494 000 zł z racji wynikłych dodatkowych prac budowlanych podczas realizacji inwestycji.
* „Remont budynku Szkoły Zespołu Szkół w Szumowie – II etap” – o 50 000 zł zwiększa się środki z przeznaczeniem na II etap w budynku Zespołu Szkół w Szumowie zgodnie ze sporządzonym kosztorysem. Prace dotyczą wymiany okien i przebudowy ściany na sali gimnastycznej w szkole.
* „Przebudowa z rozbudową budynku przy ul. 1 Maja 11 w Szumowie w celu adaptacji na żłobek” – w załączniku inwestycyjny zadanie to zostało usunięte z racji rezygnacji z realizacji zadania.
* „Roboty budowlane zabytkowego budynku po byłej szkole podstawowej w Srebrnym Borku” - zadanie to usunięto z załącznika inwestycyjnego. Zmienia się zakres prac objętych tym zadaniem które będą stanowiły koszty remontu a nie koszty inwestycyjne.

**Zmiany w załączniku dotacyjnym**

W załączniku dotacyjny zaplanowano dodatkowe dotacje:

* 6 000 zł na wniosek Wojewódzkiego Ośrodka Profilaktyki i Terapii Uzależnień z przeznaczeniem na zakup sprzętu komputerowego w ramach realizacji programu profilaktycznego rozwiązywania problemów alkoholowych
* 4 000 zł dla Centrum Biblioteczno – Kulturalnego w Szumowie na realizacje programu profilaktycznego z zakresu wychowania w trzeźwości i przeciwdziałania alkoholizmowi „Stawiam na siebie”,
* 4 500 zł dla Centrum Biblioteczno – Kulturalnego w Szumowie na realizacje programu profilaktycznego z zakresu wychowania w trzeźwości i przeciwdziałania alkoholizmowi „Tańczę aby zdrowym być”.

Zwiększa się również środki finansowe o 40 000 zł z przeznaczeniem na dotacje do przydomowych oczyszczalni ścieków.

**Zmiany w dochodach majątkowych**

* dochody majątkowe zwiększają się o kwotę 50 212 zł z racji udziału ze sprzedaży części składników majaku ruchomego, wycofanego z użytkowania z Zakładu Przetwarzania i Unieszkodliwiania Odpadów w Czerwonym Borze w którym to gmina Szumowo miała swój udział,
* zmniejsza się dochody majątkowe o 407 005 zł z tytułu dofinansowania zadania inwestycyjnego „Przebudowa z rozbudową budynku przy ul. 1 Maja 11 w Szumowie w celu adaptacji na żłobek. Zrezygnowano z realizacji zadania.

**Deficyt budżetu**

W związku z wprowadzonymi zmianami planów finansowych zwiększa się deficyt budżetu o kwotę 190 000 zł i wynosi 5 630 000 zł, który zostanie pokryty z :

* niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w wysokości 229 173 zł;
* wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w kwocie 2 550 827 zł;
* wpływów z kredytów zaciągniętych przez gminę w wysokości 2 850 000 zł.