

## UZASADNIENIE

*do Uchwały Nr XLIII/303/2022 Rady Gminy Wydminy z dnia 23 września 2022r. w sprawie zmian w budżecie Gminy Wydminy na 2022r.*

Zmian w planie dochodów dokonano:

1. W dziale 750 Administracja publiczna, w dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa; w dziale 758 Różne rozliczenia, w dziale 852 Pomoc społeczna, w dziale 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, dziale 855 Rodzina, dokonano zmian w klasyfikacji dokonując zwiększenia oraz przeniesienia środków dotyczących Funduszu Pomocy Ukrainie z paragrafu 2700 na paragraf 2100 na podstawie Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 lipca 2022r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych.
2. W dziale 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych (...)zaktualizowano plan do wykonanych dochodów w zakresie wpływów z podatku od spadków i darowizn, zwiększając jego wartość o 10 000,00zł.
3. W dziale 758, rozdziale 75801 Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego zwiększenia planu o kwotę 64 043,00zł na podstawie decyzji Ministra Finansów zwiększającej część oświatową subwencji ogólnej ze względu na zmiany w średnim wynagrodzeniu nauczycieli oraz potrzeby zatrudnienia nauczycieli specjalistów w szkołach. W tym samym zakresie zostały zwiększone wydatki w obydwu szkołach.
4. W dziale 852 Pomoc społeczna, rozdziale 85295 Pozostała działalność zwiększenia planu o kwotę 1 530 000,00zł na realizację zadań wynikających z ustawy z dnia 5 sierpnia 2022r. o dodatku węglowym. Powyższa kwota została wprowadzona również po stronie wydatków.
5. W dziale 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej zwiększenia planu o kwotę 84 862,50zł na realizację projektu współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego pn. Punkt Konsultacyjny ds. Przemocy. Środki zostały również wprowadzone w tym samym dziale po stronie wydatków.
6. W dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, zmniejszenia planu dochodów o kwotę 9 900 000,00zł ze względu na rozliczenia środków w ramach Polskiego Ładu i planowane otrzymanie dofinansowania w roku 2023r. Zadanie dotyczy zagospodarowania brzegu Jeziora Wydmińskiego, które projektuje się jako zadanie dwuletnie i będzie zakończone w roku 2023.

Zmian w planie wydatków dokonano:

1. W dziale 600 Transport i łączność, rozdziale 60014 Drogi publiczne powiatowe zwiększenia planu o kwotę 269 563,83zł na pomoc finansową do powiatu na realizację zadania pn. „Remont drogi powiatowej nr 1740N w miejscowości Gawliki Wielkie, długość 1,800 km (Gmina Wydminy)”.
2. W dziale 600, rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne zwiększenia planu o kwotę 256 594,97zł na realizację zadań: przebudowy drogi gminnej- ulicy Giżyckiej, zakup i montaż wiaty przystankowej w Rantach, przebudowy drogi gminnej w Siedliskach a także na zwiększenie wartości zadań remontów dróg gminnych przy współudziale funduszy sołeckich w Malince, Okrągłych, Siedliskach.
3. W dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa, rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami wprowadzono dwa nowe zadania inwestycyjne. Kwota 30 000,00zł zostanie przeznaczona na opracowanie programu funkcjonalno- użytkowego zagospodarowania centrum Wydmin, kwota 4 000,00zł zostanie przeznaczona na rozpoczęcie dwuletniego zadania pn. „Rewitalizacja budynków zdegradowanych niezbędnych do życia i prowadzenia gospodarstw domowych mieszkańców centrum Wydmin”. Łączna kwota zadania dwuletniego 2 760 000,00zł, dofinansowanie z Programu Inwestycji Strategicznych w ramach Polskiego Ładu.
4. W dziale 750 Administracja publiczna, w dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa; dziale 801 Oświata i wychowanie, w dziale 852 Pomoc społeczna, w dziale 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, dziale 855 Rodzina, dokonano zmian w klasyfikacji dokonując zwiększenia oraz przeniesienia środków dotyczących Funduszu Pomocy

Ukrainie na podstawie Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 lipca 2022r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych.

5. W dziale 750, rozdziale 75095 Pozostała działalność zmniejszenia planu inwestycji przebudowy części budynku Urzędu Gminy o kwotę 270 000,00zł, ze względu na zmniejszenie i zmianę zakresu planowanych robót.
6. W dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, rozdziale 75412 dokonano zmniejszenia kwoty przeznaczonej na zakup ciężkiego samochodu ratowniczo- gaśniczego dla OSP Wydminy o kwotę 146 582,00zł. Zmniejszenie wynika z rozstrzygniętego przetargu oraz potrzeby zabezpieczenia mniejszych pieniędzy na ten cel. W tym samym rozdziale dokonuje się zwiększenia planu o kwotę 8 000,00zł w celu zabezpieczenia wypłaty ekwiwalentów dla strażaków za trzeci kwartał roku 2022. Zwiększono również wartość planu w zakresie zakupu materiałów ze względu na wysokie ceny zakupu paliwa.  
W tym samym dziale, rozdziale 70095 w paragrafie 4300 zmniejszono plan o kwotę 14 160,00zł, ze względu na odstąpienie przez policję od podpisania umowy na realizację dodatkowych godzin pracy w okresie wakacyjnym.
7. W dziale 757 Obsługa długu publicznego zwiększenia planu o kwotę 40 000,00zł ze względu na bardzo duże podwyżki stóp procentowych od kredytów.
8. W dziale 801 Oświata i wychowanie dokonano zwiększenia planu o wysokość przyznanej dodatkowej subwencji oświatowej w kwocie 64 043,00zł (opis przy dochodach). Znaczne zwiększenia planu o 49 932,00zł nastąpiło w rozdziale 80148 Świetlice szkolne ze względu na zmianę w ustawie Prawo Oświatowe, na podstawie której szkoła pokrywać będzie koszty wytworzenia posiłków dla uczniów. Zabezpieczono również 8 000,00zł na remont schodów w szkole w Gawlikach Wielkich.
9. W dziale 852 Pomoc społeczna, zwiększenia planu w wysokości 1 530 000,00zł ze względu na nowe zadanie wypłaty dodatku węglowego (opis przy dochodach).
10. W dziale 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej dokonano zwiększenia planu na realizację projektu Punkt Konsultacyjny ds. Przemocy (opis przy dochodach).
11. W dziale 854 Edukacyjna opieka wychowawcza, zmniejszenia planu zadania : Wykonanie dokumentacji projektowej adaptacji budynku po szkole w Orłowie na schronisko młodzieżowe. Zadanie inwestycyjne zakończone i rozliczone.
12. W dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska dokonano następujących zmian:
  - w rozdziale 90001 zmniejszenia planu o kwotę 20 000,00zł, planowane mniejsze wykonanie wydatków na dopłaty do ścieków;
  - w rozdziale 90003 zwiększenia planu o 8 000,00zł, ze względu na wysokie ceny wywozu śmieci;
  - w rozdziale 90015 zwiększenia planu o kwotę 57 139,30zł za zadania inwestycyjne zakupu i montażu lamp w sołectwach;
  - w rozdziale 90095, paragrafie 4150 zwiększenia planu o kwotę 170 000,00zł z przeznaczeniem na częściowe pokrycie straty spółki PUKiZ; paragrafie 6010 zwiększenia planu o kwotę 110 000,00zł na objęcie udziałów w spółce PUKiZ w celu zwiększenia kapitału spółki na inwestycję rozbudowy sieci kanalizacyjnej; paragrafie 6050 dokonano zwiększenia planu na realizację zadania inwestycyjnego w Orłowie – ułożenia kostki brukowej- 9 500,00zł oraz dokonano zmniejszenia wydatków w roku 2022 w ramach inwestycji zagospodarowania brzegu Jeziora Wydmieńskiego, ze względu na jej realizację w systemie dwuletnim. Dofinansowanie i część wkładu własnego wydatkowane będzie w roku 2023. Pozostałe zwiększenia w rozdziale 90095 wynikają z wyższych kosztów utrzymania infrastruktury komunalnej.
  - w ramach rozdziału 90095 dokonano też wewnętrznych przeniesień w ramach funduszy sołeckich Cybulek i Dudki, jednocześnie uzupełniając kwotę wyremontowania budynku wiejskiego w Dudce o 15 429,00zł.
13. W dziale 926 Kultura fizyczna dokonano zwiększenia planu o kwotę 27 513,00zł z przeznaczeniem na zakup i montaż elementów placów zabaw w miejscowościach: Grądzkie, Pamry, Pańska Wola, Pietrasze, Mazuchówka. Zadania realizowane z udziałem funduszy sołeckich.

Pozostałe zmiany w planie wydatków wynikają z potrzeb w zakresie bieżącej realizacji budżetu.

Zwiększenie przychodów o kwotę 51 176,00, w zakresie wolnych środków z przeznaczeniem na pokrycie deficytu.

Nie planuje się zwiększenia kwoty długu, nie zwiększa się kwoty kredytów ani emisji obligacji.