

## Uzasadnienie

*do Uchwały Rady Gminy Wydminy w sprawie zmian w budżecie Gminy Wydminy na 2023r.*

Zmian w planie dochodów dokonano:

1. W dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo, zwiększenia planu o kwotę 60 000,00zł ze względu na wyższe wykonanie dochodów i potrzebę dostosowania planu związanego z nabyciem gruntów i nieruchomości.
2. W dziale 020 Leśnictwo, zwiększenia planu o kwotę 20 000,00zł ze względu na wyższe wykonanie dochodów i potrzebę dostosowania planu związanego z opłatami za obwody łowieckie.
3. W dziale 600 Transport i łączność, rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne dokonano zwiększenia planu w zakresie wpływu z różnych opłat o kwotę 20 000,00zł oraz zwiększenia planu w ramach dofinansowania otrzymanego z Rządowego Funduszu Polski Ład, na przebudowę drogi do Mazuchówki o kwotę 398 500,00zł (zmiana dokonana po stronie dochodów i wydatków).
4. W dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa, rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami zmniejszenia planu o kwotę 60 000,00zł, ze względu na niższe niż planowano wykonanie dochodów w zakresie sprzedaży nieruchomości.
5. W dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, w paragrafie 2100 dokonano zwiększenia w wysokości 5 000,00zł na zadania zakwaterowania i wyżywienia obywateli Ukrainy, środki pochodzą z Funduszu Pomocy Ukrainie. Zwiększenia dotyczą planu dochodów i wydatków.
6. W dziale 758 Różne rozliczenia, rozdziale 75802 Środki na uzupełnienie dochodów gmin, zwiększenia planu o kwotę 616 000,00zł z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej. Na podstawie pisma Ministra Finansów ST3.4751.1.9.2023 Gmina Wydminy otrzymała dodatkową kwotę subwencji w roku 2023. Na podstawie w/w informacji wprowadza się kwotę pierwszej raty w wysokości 616 000,00zł.
7. W dziale 801 Oświata i wychowanie, rozdziale 80101 Szkoły podstawowe zwiększenia planu o kwotę 2 250,00zł w ramach dofinansowania otrzymanego z „Europejskiego Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej” na realizację programu Youngster Plus- dodatkowe zajęcia z języka angielskiego w szkole w Gawlikach Wielkich. Zwiększenia dotyczą planu dochodów i wydatków.
8. W dziale 801, rozdziale 80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników (...) dokonano zwiększenia planu o kwotę 1 799,52zł na podstawie decyzji Wojewody Warmińsko-Mazurskiego Nr FK 235/2023 przyznającej dotację na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne i ćwiczeniowe. Zwiększenia dotyczą planu dochodów i wydatków.
9. W dziale 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, rozdziale 85595 Pozostała działalność zmniejszenia planu o kwotę 800 000,00zł, ze względu na zakończenie procesu dystrybucji węgla przez samorządy w ramach preferencyjnej sprzedaży tego paliwa. Wykonanie dochodów jest niższe niż zakładano. Zmniejszenia dotyczą planu dochodów i wydatków.
10. W dziale 855 Rodzina, rozdziale 85503 Karta Dużej Rodziny, zwiększenia planu o kwotę 147,00zł na podstawie decyzji Nr FK 249/2023 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego zmieniającej plan dotacji na zadania związane z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny. Zwiększenia dotyczą planu dochodów i wydatków.

Zmian w planie wydatków dokonano:

1. W dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo dokonano zmniejszenia w planie inwestycji dotyczącej wykonania dokumentacji projektowej i budowy sieci kanalizacyjnej o kwotę 184 000,00zł. Inwestycja przewidziana do realizacji w latach kolejnych, w związku z czym wymagane jest odpowiedniego dostosowania planu wydatków. Dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład zostanie rozliczone w kolejnych latach.
2. W dziale 600 Transport i łączność, w rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne zwiększono plan usług bieżących wykonywanych na drogach gminnych o kwotę 24 000,00zł. Ponadto zwiększono kwotę inwestycji na realizację zadania: Wykonanie nawierzchni drogi gminnej w miejscowości Sucholaski oraz inwestycji realizowanej w ramach Rządowego Programu Polski Ład na przebudowę drogi gminnej do Mazuchówki (opis przy dochodach).
3. W dziale 630 Turystyka, zwiększenia planu o kwotę 2 500,00zł na opłatę do Lokalnej Organizacji Turystycznej.

4. W dziale 710 Działalność usługowa, rozdziale 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego zwiększenia planu o kwotę 20 000,00zł na wykonywanie projektów ustalających warunki zabudowy i projektów lokalizacji inwestycji celu publicznego.
5. W dziale 710, rozdziale 71035 Cmentarze wprowadza się plan w wysokości 8 000,00zł na nowe zadanie inwestycyjne „Remont kapicy cmentarnej w miejscowości Wydminy”. Zadanie będzie realizowane w latach 2023-2024 w ramach dofinansowania otrzymanego z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków.
6. W dziale 750 Administracja publiczna, rozdziale 75095 Pozostała działalność dokonano zwiększenia planu wydatków inwestycyjnych o kwotę 24 650,00zł na realizację zadania pn. Wykonanie zadania, montaż platformy dla niepełnosprawnych, przebudowa schodów zewnętrznych oraz zakup wyposażenia na potrzeby zapewnienia dostępności komunikacyjno-informacyjnej - Program Dostępny Samorząd.
7. W dziale 757 Obsługa długu publicznego zwiększenia planu o kwotę 250 000,00zł ze względu na potrzebę zabezpieczenia rosnących kosztów obsługi kredytów.
8. W dziale 801 Oświata i wychowanie dokonano zmian ze względu na:
  - a) zabezpieczenie środków związanych z realizacją zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy, wysokość środków wyodrębniona została w ramach przyznanej subwencji oświatowej;
  - b) przyznanie dotacji w wysokości 1 799,52zł na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne i ćwiczeniowe;
  - c) potrzebę zmian w planie finansowym dotyczącym realizacji programu Youngster Plus;
  - d) zabezpieczenie wyższej kwoty odpisu na ZFŚS.
  - e) zwiększenie planu na zwrot kosztów wychowania przedszkolnego uczniów z terenu Gminy Wydminy
  - f) zwiększenie planu na potrzeby dowozu uczniów do szkół.
9. W dziale 852 Pomoc społeczna, rozdziale 85202 Domy pomocy społecznej dokonano zwiększenia planu o kwotę 150 000,00zł na zabezpieczenie środków na pokrycie opłat za pobyt mieszkańców w domach pomocy społecznej.
10. W dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska zwiększono plan wydatków inwestycyjnych o kwotę 36 000,00zł w ramach wkładu własnego w realizację zadania „Zagospodarowanie centrum Wydminy w ramach zadania Wydminy w duchu tradycji i kultury”.
11. W dziale 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego oraz w dziale 926 Kultura fizyczna dokonano zwiększenia planu w paragrafie zakup energii na potrzebę pokrycia wzrostu energii elektrycznej.

Ponadto zmiany dokonane w działach 600, 750, 801, 852, 855 w paragrafie 4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych wynikają ze zmiany przepisów ustawy o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2023 i potrzeby zwiększenia odpisów na ZFŚS.

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

Wysokość deficytu, przychodów i rozchodów pozostają na niezmiennym poziomie.