

**Uzasadnienie do Uchwały Nr LXIV/ 458 /2022 Rady Gminy Jaktorów z dnia 20 grudnia 2022r. zmieniającej Uchwałę Budżetową na 2022 rok.**

**DOCHODY**

W planie dochodów budżetowych wprowadza się następujące zmiany:

**Dochody bieżące**

1. Dział 750 – Administracja publiczna – zwiększa się plan dochodów o kwotę 45.000,00 zł z uwagi na zmianę rodzaju wydatku ( w części z majątkowego na bieżący – zmniejszenie w dziale 750-75077 § 6257) zgodnie z umową o powierzenie grantu o numerze 3366/1/2021 w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 Osi Priorytetowej V Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenie REACT-EU działania 5.1 Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia (dot. realizacji projektu grantowego „Cyfrowa Gmina” o numerze POPC.05.01.00-00-0001/21-00).
2. Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem – zwiększa się plan dochodów o kwotę 2.978.418,57 zł z tego:
  - a) w związku z uzyskaniem ponadplanowych wpływów z podatku od środków transportowych oraz podatku od czynności cywilnoprawnych – razem kwota 90.000,00 zł,
  - b) z tyt. wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych zgodnie z pismem Ministra Finansów Nr.ST5.4753.41.2022.12g - kwotę 2.888.418,57 zł.
3. Dział 758 – Różne rozliczenia - zwiększa się o kwotę 124.902,00 zł część oświatową subwencji ogólnej na 2022 rok (z tytułu wzrostu zadań szkolnych i pozaszkolnych, polegających na wzroście liczby uczniów przeliczeniowych w stosunku do danych przyjętych do naliczenia algorytmem części oświatowej subwencji ogólnej na 2022 rok) - zgodnie z pismem Ministra Finansów Nr.ST5.4751.41.2022.12g,
4. Dział 801 – Oświata i wychowanie – zmniejsza się plan dochodów bieżących na 2022 rok o kwotę 288.898,47 zł w wyniku zawarcia aneksu do umowy Nr RPMA.02.01.02-14-i486/21-00 o dofinansowanie Projektu „Wsparcie nowoczesnych form nauczania z wykorzystaniem TIK i rozwój możliwości nauczania zdalnego dzięki zakupowi sprzętu i oprogramowania do szkół gminy Jaktorów”, współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju regionalnego w ramach Osi Priorytetowej II „Wzrost e-potencjału Mazowsza”, działania 2.1.”E-usługi dla Mazowsza w ramach ZIT Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego na lata 2014-2020. do umowy. Zadanie przeniesiono do realizacji na rok 2023
5. Dział 855 - Rodzina – zwiększa się plan dochodów o kwotę 4.500 zł z tytułu uzyskania środków z Funduszu Pracy z przeznaczeniem na dofinansowanie kosztów zadania określonego w Programie asystent rodziny i koordynator rodzinnej pieczy zastępczej na 2022 rok na podstawie Umowy Nr WPS-IV.946.1.37.2022. Zadanie realizuje Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Jaktorowie.

Razem zwiększenie dochodów bieżących wynosi 3.152.820,57 zł.

Razem zmniejszenie dochodów bieżących wynosi 288.898,47 zł.

## **Dochody majątkowe**

1. Dział 750 – Administracja publiczna – zmniejsza się plan dochodów majątkowych o kwotę 45.000,00 zł z uwagi na zmianę rodzaju wydatku ( w części z majątkowego na bieżący – zwiększenie w dziale 750-75077 § 2057) zgodnie z umową o powierzenie grantu o numerze 3366/1/2021 w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 Osi Priorytetowej V Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenie REACT-EU działania 5.1 Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia (dot. realizacji projektu grantowego „Cyfrowa Gmina” o numerze POPC.05.01.00-00-0001/21-00)
2. Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska - w związku z podpisaniem aneksu do umowy Nr RPMA.04.01.00-14-6904/16-05 o dofinansowanie Projektu pn. „Odnawialne źródła energii w Gminie Jaktorów” z terminem realizacji finansowej zadania do dnia 30.06.2023r. - zmniejsza się plan dochodów na 2022 rok o kwotę 9.978.475,24 zł (w tym: środki unijne – 7.798.375,84 zł, środki krajowe – 2.180.099,40 zł).

Razem zmniejszenie dochodów majątkowych wynosi 10.023.475,24 zł.

## **WYDATKI**

W planie wydatków budżetowych wprowadza się następujące zmiany:

### **Wydatki bieżące**

1. Dział 400 - Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę – zwiększa się plan wydatków o kwotę 127.289,27 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu wody.
2. Dział 600 – Transport i łączność – zwiększa się plan wydatków o kwotę 50.000,00 zł na dofinansowanie wydatków związanych z zimowym utrzymaniem dróg gminnych.
3. Dział 700 – Gospodarka komunalna o ochrona środowiska – zwiększa się plan wydatków o kwotę 80.500,00 zł w tym z przeznaczeniem na dofinansowanie kosztów zakupu energii do budynków komunalnych – 50.000,00 zł oraz na dofinansowanie zakupu materiałów oraz eko groszku na potrzeby ogrzewania – 30.500,00 zł.
4. Dział 710 – Działalność usługowa – zmniejsza się plan wydatków o kwotę 7.500,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadania „Opracowanie Strategii Rozwoju Gminy Jaktorów na lata 2022 - 2030”.
5. Dział 750 – Administracja publiczna – w wyniku zmiany klasyfikacji poniesionego wydatku przenosi się z planu wydatków majątkowych do wydatków bieżących kwotę 15.098,25 zł z przeznaczeniem na realizację projektu grantowego w ramach przyznanego Gminie Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 Osi Priorytetowej V Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenie REACT-EU działania 5.1 Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia (dot. realizacji projektu grantowego „Cyfrowa Gmina” o numerze POPC.05.01.00-00-0001/21-00). Zadanie będzie realizowane w latach 2022-2023 (ujęto w przedsięwzięciach Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jaktorów)
6. Dział 801 – Oświata i wychowanie – zwiększa się plan wydatków o kwotę 124.902,00 zł

z tytułu zwiększenia części oświatowej subwencji ogólnej (z tego ZSP w Jaktorowie 62.451,00 zł, ZSP w Międzyborowie 62.451,00 zł) z przeznaczeniem na dofinansowanie wypłat dodatków wiejskich dla nauczycieli oraz na wynagrodzenia osobowe.

Jednocześnie zmniejsza się plan wydatków na 2022 rok o kwotę 416.187,74 zł w związku z podpisaniem aneksu do umowy Nr RPMA.02.01.02-14-i486/21-00 o dofinansowanie Projektu „Wsparcie nowoczesnych form nauczania z wykorzystaniem TIK i rozwój możliwości nauczania zdalnego dzięki zakupowi sprzętu i oprogramowania do szkół gminy Jaktorów”, współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju regionalnego w ramach Osi Priorytetowej II „Wzrost e-potencjału Mazowsza”, działania 2.1. „E-usługi dla Mazowsza w ramach ZIT Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego na lata 2014-2020 (z tego zmniejsza się środki EFRR o kwotę 288.898,47 zł, oraz środki własne gminy Jaktorów – 127.289,27 zł). Zadanie będzie realizowane w 2023 roku

7. Dział 855 – Rodzina – zwiększa się plan wydatków o kwotę 4.500 zł z tytułu uzyskania środków z Funduszu Pracy z przeznaczeniem na dofinansowanie kosztów zadania określonego w Programie asystent rodziny i koordynator rodzinnej pieczy zastępczej na 2022 rok na podstawie Umowy Nr WPS-IV.946.1.37.2022.

8. Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – zwiększa się plan wydatków o kwotę 691.863,50 z tego przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu usług (naprawa iluminacji świątecznej) – 17.000,00 zł, oraz zakupu energii (dot. oświetlenia ulicznego) – 674.863,50 zł.

Ogółem zmniejszenie wydatków bieżących wynosi	423.687,74 zł,
Ogółem zwiększenie wydatków bieżących wynosi	1.094.153,02 zł.

### **Wydatki majątkowe**

1. Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo – zmniejsza się plan wydatków na 2022 rok o kwotę 2.125.819,56 zł na realizację zadania:

a) Budowa i przebudowa stacji uzdatniania wody w Kozerach Nowych wraz z infrastrukturą techniczną oraz budowa zbiornika na wodę czystą na stacji uzdatniania wody w Bieganowie (P) - 2.025.328,56 zł,

b) Opracowanie dokumentacji projektowo - kosztorysowej na budowę sieci wodociągowej w Gminie Jaktorów - Etap IV (P) - 100.491,00 zł.

Realizacja w/w zadań będzie kontynuowana w 2023r (odpowiednie zmiany wprowadzono w załączniku przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jaktorów).

2. Dział 750 – Administracja publiczna – zmniejsza się plan wydatków na 2022 rok o kwotę 150.000 zł na realizację projektu grantowego w ramach przyznanego Gminie Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 Osi Priorytetowej V Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenie REACT-EU działania 5.1 Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia (dot. realizacji projektu grantowego „Cyfrowa Gmina” o numerze POPC.05.01.00-00-0001/21-00).

Realizacja w/w zadania będzie kontynuowana w 2023r (odpowiednie zmiany wprowadzono w załączniku przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jaktorów).

3. Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska - w związku z podpisaniem aneksu do umowy Nr RPMA.04.01.00-14-6904/16-05 o dofinansowanie Projektu pn. „Odnawialne źródła energii w Gminie Jaktorów” **z terminem realizacji zadania do dnia 30.06.2023r.** - zmniejsza się plan wydatków na 2022 rok o kwotę 11.003.338,74 zł (w tym wydatki finansowane z: środków unijnych – 7.798.375,84 zł, środków krajowych –

3.204.962,90 zł). Stosowne zmiany dotyczące realizowanego zadania wprowadzono w Wieloletniej Prognozie Finansowej.

4. Dział 926 - Kultura fizyczna – zmniejsza się plan wydatków o kwotę 50.000,00 zł na realizację zadania „Budowa obiektów sportowych wraz z zapleczem technicznym i infrastrukturą towarzyszącą przy Zespole Szkolno - Przedszkolnym w Jaktorowie”. Stosowne zmiany dotyczące realizowanego zadania wprowadzono w Wieloletniej Prognozie Finansowej.

Razem zmniejszenie wydatków majątkowych wynosi 13.329.158,30 zł,