

Uzasadnienie do Uchwały Rady Gminy Nr.....z dnia 05.12.2022 roku

w sprawie zmian w budżecie na 2022 rok

W celu prowadzenia prawidłowej gospodarki budżetowej dokonuje się następujących zmian:

DOCHODY

010 Rolnictwo i łowiectwo

01041 Program Rozwoju Obszarów Wiejskich

6207 Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625 - dokonuje się zwiększenia w kwocie 111 896,05 z tytułu dotacji unijnej z PROW na inwestycję pn., „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w gminie Załuski”- środki dotacji unijnej od wydatków z 2021 roku (zapłacono z pożyczki na wyprzedzające finansowanie).

01095 Pozostała działalność

0750 Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze - dokonuje się zwiększenia w kwocie 500,00 -czynsze z obwodów łowieckich,

0770 Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości - w związku z nadwyżką dokonuje się zmniejszenia w kwocie 151,00

600 Transport i łączność

60016 Drogi publiczne gminne

0920 Wpływy z pozostałych odsetek - dokonuje się zwiększenia w kwocie 15,00

700 Gospodarka mieszkaniowa

70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami

0920 Wpływy z pozostałych odsetek - dokonuje się zwiększenia w kwocie 180,00

750 Administracja publiczna

75011 Urzędy wojewódzkie

2360 Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami- dokonuje się zwiększenia w kwocie 7,40

75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)

0920 Wpływy z pozostałych odsetek- dokonuje się zwiększenia w kwocie 69 285,97- odsetki od lokat i rachunków bankowych

75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego

0960 Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej- dokonuje się zwiększenia w kwocie 1 800,00-darowizna na działania promocyjne

754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

75495 Pozostała działalność

2100 Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy- dokonuje się zwiększenia w kwocie 1 790 608,00 - przeniesienie zgodnie z wytycznymi dotyczącymi klasyfikacji dochodów i wydatków dotyczących pomocy obywatelom Ukrainy -przeniesienie z 85395 par. 2100

756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

75615 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych

0310 Wpływy z podatku od nieruchomości - w związku z nadwyżką dokonuje się zmniejszenia w kwocie 100 000,00

0340 Wpływy z podatku od środków transportowych - dokonuje się zwiększenia w kwocie 43 800,00

0500 Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych - w związku z nadwyżką dokonuje się zmniejszenia w kwocie 35 000,00

0640 Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień - w związku z nadwyżką dokonuje się zmniejszenia w kwocie 60,00

75616 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych

0340 Wpływy z podatku od środków transportowych - dokonuje się zwiększenia w kwocie 41 000,00

0500 Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych - dokonuje się zwiększenia w kwocie 122 000,00

0910 Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat- dokonuje się zwiększenia w kwocie 4 000,00

75618 Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw

0270 Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym- dokonuje się zwiększenia w kwocie 8 000,00

0480 Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych- dokonuje się zwiększenia w kwocie 12 025,29

801 Oświata i wychowanie

80101 Szkoły podstawowe

0750 Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów

publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze - dokonuje się zmniejszenia w kwocie 500,00

80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

0660 Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego- dokonuje się zwiększenia w kwocie 11 200,00

80113 Dowożenie uczniów do szkół

0830 Wpływy z usług - w związku z nadwyżką dokonuje się zmniejszenia w kwocie 1 000,00

0970 Wpływy z różnych dochodów- dokonuje się zwiększenia w kwocie 1 000,00

80148 Stołówki szkolne i przedszkolne

0830 Wpływy z usług- dokonuje się zwiększenia w kwocie 8 000,00

851 Ochrona zdrowia

85195 Pozostała działalność

2180 Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 - w związku z nadwyżką dokonuje się zmniejszenia w kwocie 950,00

852 Pomoc społeczna

85203 Ośrodki wsparcia

2030 Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) - w związku z nadwyżką dokonuje się zmniejszenia w kwocie 19 440,00 (kwota dwukrotnie zaplanowana)

85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

0830 Wpływy z usług- dokonuje się zwiększenia w kwocie 9 120,00- usługi opiekuńcze

85295 Pozostała działalność

2100 Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy- dokonuje się zwiększenia w kwocie 192 166,00 - przeniesienie zgodnie z wytycznymi dotyczącymi klasyfikacji dochodów i wydatków dotyczących pomocy obywatelom ukraiń -przeniesienie z 85395 par. 2100

853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

85395 Pozostała działalność

0970 Wpływy z różnych dochodów - dokonuje się zwiększenia w kwocie 150 000,00 – środki z wpłat mieszkańców na zakup węgla

2100 Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy - dokonuje się zmniejszenia w kwocie 2 005 628,52 - przeniesienie zgodnie z wytycznymi dotyczącymi klasyfikacji dochodów i wydatków dotyczących pomocy obywatelom ukraiń -przeniesienie do 75495 par. 2100

2180 Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19- dokonuje się zwiększenia w kwocie 26 921,25 - z tytułu wpływu dodatków dla podmiotów wrażliwych SP Kamienica i SP Szczytno z tytułu wykorzystania źródeł ciepła (węgiel, gaz LPG)

855 Rodzina

85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

2360 Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami -9 500,00

85516 System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3

0920 Wpływy z pozostałych odsetek - dokonuje się zwiększenia w kwocie 50,00

85595 Pozostała działalność

2100 Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy - dokonuje się zwiększenia w kwocie 22 854,52- przeniesienie zgodnie z wytycznymi dotyczącymi klasyfikacji dochodów i wydatków dotyczących pomocy obywatelom ukraińskim -przeniesienie z 85395 par. 2100

900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu

0940 Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych - dokonuje się zmniejszenia w kwocie 112 661,00- Vat został rozliczony na koniec 2021 roku -planowano wpływ dopiero na początku roku 2022

2710 Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących - w związku z nadwyżką dokonuje się zmniejszenia w kwocie 8 244,52 - mniejsza dotacja na usuwanie azbestu w związku ze zmianą ilości chętnych gospodarstw,

90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami

0640 Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień- dokonuje się zwiększenia w kwocie 880,00

921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami

6257 Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego - w związku z nadwyżką dokonuje się zmniejszenia w kwocie 20 997,00 (zwrot dotacji, korekta - kontrola stwierdziła, że nie uszczegółowiono miejsca lokalizacji paneli fotowoltaicznych w projekcie i innej dokumentacji)

WYDATKI

750 Administracja publiczna

75023

Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)

- przeniesienie zgodnie z wytycznymi dotyczącymi klasyfikacji dochodów i wydatków dotyczących pomocy obywatelom Ukrainy -przeniesienie z 75023 do 75495, w tym:

4740 Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy - dokonuje się zmniejszenia w kwocie 11 060,11

4850 Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy - dokonuje się zmniejszenia w kwocie 2 161,48

75075

Promocja jednostek samorządu terytorialnego

4210 Zakup materiałów i wyposażenia- dokonuje się zwiększenia w kwocie 15 000,00 na organizację Wigilii dla mieszkańców i inne wydatki promocyjne (środki z przeniesienia 85516 par 4309-klub malucha -kwota 29.590 zł))

4300 Zakup usług pozostałych- dokonuje się zwiększenia w kwocie 15 000,00 na organizację Wigilii dla mieszkańców i inne wydatki promocyjne (środki z przeniesienia 85516 par 4309-klub malucha)

754

Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

75495

Pozostała działalność

- przeniesienie zgodnie z wytycznymi dotyczącymi klasyfikacji dochodów i wydatków dotyczących pomocy obywatelom Ukrainy -przeniesienie z 85395

3280 Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy- dokonuje się zwiększenia w kwocie 1 782 960,00

4350 Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy- dokonuje się zwiększenia w kwocie 1 254,17

4370 Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy- dokonuje się zwiększenia w kwocie 1 236,15

4740 Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy- dokonuje się zwiększenia w kwocie 15 460,11

4850 Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy- dokonuje się zwiększenia w kwocie 2 919,16

757

Obsługa długu publicznego

75702

Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki 111 212,68

4920 Spłata zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy- w związku z niedoborem wynikającym z dużego wzrostu stóp procentowych dokonuje się zwiększenia w kwocie 1 212,68

8110 Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek- w związku z niedoborem wynikającym z dużego wzrostu stóp procentowych dokonuje się zwiększenia w kwocie 110 000,00

801

Oświata i wychowanie

80101 Szkoły podstawowe

4210 Zakup materiałów i wyposażenia - dokonuje się zwiększenia w kwocie 26 393,38 - dodatki dla podmiotów wrażliwych SP SZCZYTNO (18.218,44), SP KAMIENICA(8.174,94)

852 Pomoc społeczna

85203 Ośrodki wsparcia

- w związku z dwukrotnym wprowadzeniem dotacji dokonuje się zmniejszenia w n/w kwotach

4210 Zakup materiałów i wyposażenia - zmniejsza się o kwotę 4 940,00

4220 Zakup środków żywności - zmniejsza się o kwotę 2 500,00

4300 Zakup usług pozostałych - zmniejsza się o kwotę 12 000,00

85219 Ośrodki pomocy społecznej

4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników- w związku z niedoborem dokonuje się zwiększenia w kwocie 1 000,22

4300 Zakup usług pozostałych- w związku z niedoborem dokonuje się zwiększenia w kwocie 2 539,00

85295 Pozostała działalność

- przeniesienie zgodnie z wytycznymi dotyczącymi klasyfikacji dochodów i wydatków dotyczących pomocy obywatelom Ukrainy -przeniesienie z 85395 par, w tym:

3290 Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP- dokonuje się zwiększenia w kwocie 174 696,00

4350 Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy - dokonuje się zwiększenia w kwocie 739,80

4370 Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy- dokonuje się zwiększenia w kwocie 14 056,00

4740 Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy- dokonuje się zwiększenia w kwocie 2 250,00

4850 Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy- dokonuje się zwiększenia w kwocie 424,20

853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

85395 Pozostała działalność

- w klasyfikacji 4010,4110,4120, - wprowadza się kwotę 527,87 zł na wypłatę dodatku dla osoby zajmującej się wypłatą dodatków dla podmiotów wrażliwych (brutto do wypłaty 441,56 zł)

- w klasyfikacji 4010,4110,4120,4210,4300- wprowadza się kwotę 150.000 zł na organizację sprzedaży węgla dla mieszkańców, w tym: 33.750 zł na opłaty dla składów węgla, 112.500 zł na zapłatę za węgiel oraz kwotę 3750 wraz ze składkami na wynagrodzenie dla pracowników zajmujących się organizacją sprzedaży węgla (brutto-3.088 zł do wypłaty)

- przeniesienie zgodnie z wytycznymi dotyczącymi klasyfikacji dochodów i wydatków dotyczących pomocy obywatelom Ukrainy -przeniesienie z 85395 do 75495 oraz 85295- par. 3280,3290,4350,4370,4740,4850, w tym:

- 3280 Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy - dokonuje się zmniejszenia w kwocie 1 782 960,00
- 3290 Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP - dokonuje się zmniejszenia w kwocie 197 134,00
- 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników - dokonuje się zwiększenia w kwocie 3 529,56
- 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne- dokonuje się zwiększenia w kwocie 653,50
- 4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy- dokonuje się zwiększenia w kwocie 94,81
- 4210 Zakup materiałów i wyposażenia - dokonuje się zwiększenia w kwocie 112 500,00
- 4300 Zakup usług pozostałych- dokonuje się zwiększenia w kwocie 33 750,00
- 4350 Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy - dokonuje się zmniejszenia w kwocie 2 410,49
- 4370 Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy - dokonuje się zmniejszenia w kwocie 15 292,15
- 4740 Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy - dokonuje się zmniejszenia w kwocie 6 650,00
- 4850 Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy - dokonuje się zmniejszenia w kwocie 1 181,88

855

Rodzina

85508

Rodziny zastępcze

4330 Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego - w związku z nadwyżką dokonuje się zmniejszenia w kwocie 2 287,01

85510

Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych

4330 Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego - w związku z nadwyżką dokonuje się zmniejszenia w kwocie 1 252,21

85516

System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3

4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników - w związku z niedoborem dokonuje się zwiększenia w kwocie 2 000,00

4110 Składki na ubezpieczenia społeczne- w związku z niedoborem dokonuje się zwiększenia w kwocie 360,00

4117 Składki na ubezpieczenia społeczne - w związku z nadwyżką dokonuje się zmniejszenia w kwocie 500,00

4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy- w związku z niedoborem dokonuje się zwiększenia w kwocie 50,00

4217 Zakup materiałów i wyposażenia- w związku z niedoborem dokonuje się zwiększenia w kwocie 1 500,00

4307 Zakup usług pozostałych - w związku z nadwyżką dokonuje się zmniejszenia w kwocie 1 000,00

4309 Zakup usług pozostałych - w związku z nadwyżką dokonuje się zmniejszenia w kwocie 32 000,00

85595 Pozostała działalność

- przeniesienie zgodnie z wytycznymi dotyczącymi klasyfikacji dochodów i wydatków dotyczących pomocy obywatelom Ukrainy -przeniesienie z 85395

3290 Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP- dokonuje się zwiększenia w kwocie 22 438,00

4350 Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy - dokonuje się zwiększenia w kwocie 416,52

900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu

4300 Zakup usług pozostałych - w związku z nadwyżką na usuwanie azbestu dokonuje się zmniejszenia w kwocie 14 681,69

4530 Podatek od towarów i usług (VAT).- dokonuje się zwiększenia w kwocie 5 000,00 na Vat od dotacji na usuwanie azbestu

90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami

4530 Podatek od towarów i usług (VAT). - dokonuje się zmniejszenia w kwocie 4 033,06 - Vat od usuwania folii rolniczej

921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego


92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami

6057 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych - dokonuje się zmniejszenia w kwocie 20 997,00 przenosząc na par. 6059

6059 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych- dokonuje się zwiększenia w kwocie 20 997,00 przenosząc z par 6057.

Wójt Gminy Załuski

Kamil Koprowski

A handwritten signature in blue ink, consisting of a large, stylized initial 'K' followed by several loops and a trailing flourish.A handwritten signature in blue ink, consisting of several vertical, slightly wavy lines that resemble the letters 'K' and 'K' stacked vertically, with a long, thin tail extending upwards.