

**Uzasadnienie do Uchwały Nr XLIV/273/2022 Rady Gminy w Jastrzębiu z dnia 26 sierpnia 2022 roku w sprawie: wprowadzenia zmian Uchwały Budżetowej Gminy Jastrząb na rok 2022 Nr XXXV/225/2021 z dnia 30 grudnia 2021 roku.**

**W zakresie dochodów budżetu dokonano następujących zmian:**

1. Zwiększa się planowane dochody budżetowe o kwotę 362 536,00 zł, w tym:

1) dochody bieżące zwiększa się o kwotę 309 134,00 zł, z tytułu:

- subwencji oświatowej o kwotę 92 123,00 zł,
- przyznanej dotacji z Województwa Mazowieckiego na remont budynku OSP Wola Lipieniecka Mała o kwotę 30 000,00 zł;
- przyznanego dofinansowania z WFOŚiGW w Warszawie na realizację zadania pn. „Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu gminy Jastrząb-2022 r.” o kwotę 35 000,00 zł;
- przyznaných środków z WFOŚiGW w Warszawie na realizację programu „Czyste powietrze” o kwotę 29 717,00 zł;
- zwiększenia dochodów własnych o kwotę 122 294,00 zł;

2) dochody majątkowe zwiększa się o kwotę 53 402,00 zł, z tytułu:

- sprzedaży składników majątkowych o kwotę 8 400,00 zł;
- otrzymanych środków z tytułu refundacji poniesionych wydatków w 2021 roku na realizację projektu pn. „Wymiana urządzeń grzewczych w Gminie Jastrząb” o kwotę 45 002,00 zł.

Po dokonanych zmianach plan dochodów budżetu wynosi 36 646 081,00 zł, w tym bieżące wynoszą 25 148 188,00 zł i majątkowe 11 497 893,00 zł.

**W zakresie wydatków dokonano następujących zmian:**

1. Zwiększa się planowane wydatki o kwotę 4 104 917,00 zł, w tym wydatki bieżące o kwotę 262 507,00 zł, a wydatki majątkowe o kwotę 3 842 410,00 zł.

W wydatkach bieżących dokonano przesunięć między podziałkami klasyfikacji związanych z bieżącą działalnością statutową jednostek oraz dokonano zwiększenia wydatków w związku z otrzymanymi dochodami omówionymi powyżej.

2. W wydatkach majątkowych dokonano następujących zmian:

1) wprowadza się nowe zadania inwestycyjne:

- „Zakup i montaż klimatyzatorów w 24 pomieszczeniach (pokojach) budynku Urzędu Gminy Jastrzęb” – kwota 150 253,00 zł;
- „Zakup oprogramowania do wdrażania systemu informacji przestrzennej wraz z opracowaniem i publikacją rejestru aktów planowania przestrzennego” – kwota 12 000,00 zł;

2) Zwiększa się plan na zadania inwestycyjne:

- „Przebudowa drogi gminnej nr 400209W w Gąsawach Plebańskich oraz drogi gminnej nr 400202W Kuźnia – Wola Lipieniecka Duża” – kwota 3 787 410,00 zł (zadanie w kwocie 3 000 000,00 zł finansowane jest z niewykorzystanych środków z 2021 roku z tytułu otrzymanych środków z budżetu państwa na uzupełnienie subwencji ogólnej z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji, które zaplanowane zostały w budżecie jako przychody związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 8).

Zgodnie z pismem MF z dnia 18.08.2022 r Nr ST3.4701.176.2022 cyt. „W przypadku otrzymania środków na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji, obowiązkiem gminy jest przeznaczenie w latach 2021-2024 na finansowanie inwestycji w zakresie kanalizacji wydatków w kwocie nie mniejszej niż **równowartość otrzymanej kwoty**. Obowiązujące przepisy nie przewidują obowiązku przeznaczenia na finansowanie inwestycji tych konkretnych środków otrzymanych od Ministra Finansów 2 grudnia 2021 roku i ich przechowywania na rachunku bankowym”

- „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej (PSP w Nowym Dworze oraz OSP i Świetlicy Środowiskowej w Jastrzębiu)” – kwota 40 000,00 zł;

3) Zmniejsza się plan na zadania inwestycyjne:

- „Budowa boisk wielofunkcyjnych przy Publicznej Szkole Podstawowej w Gąsawach Rządowych oraz w Woli Lipienieckiej” – kwota 147 253,00 zł;

Po dokonanych zmianach plan wydatków budżetu wynosi 43 556 132,27 zł, w tym bieżące wynoszą 25 026 624,06 zł i majątkowe 18 529 508,21 zł.

**W wyniku wprowadzonych zmian zwiększa się deficyt budżetu o kwotę 3 742 381,00 zł, który zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z:**

1) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach (środki pochodzą z 2021 roku) w kwocie 3 130 000,00 zł, w tym z tytułu:

- niewykorzystanych środków z tytułu otrzymanych dochodów jako nagroda finansowa w ramach konkursu „Rosnąca Odporność” w kwocie 130 000,00 zł;
- niewykorzystanych środków z tytułu otrzymanych środków z budżetu państwa na uzupełnienie subwencji ogólnej z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji w kwocie 3 000 000,00 zł;

2) wolnych środków w kwocie 612 381,00 zł.

Po zmianach deficyt budżetu wynosi 6 910 051,27 zł, a planowane przychody wynoszą 7 631 152,27 zł.