**Uzasadnienie do Uchwały Rady Gminy Sorkwity Nr XL/289/2022 z dnia 27 maja 2022r.**

**Zmian dochodów w budżecie gminy Sorkwity dokonano w rozdziałach**:

**75615,75616,75619** – zwiększenie dochodów o kwotę 181.906,99 zł nastąpiło ze względu na osiągnięcie wpływów z podatku od czynności cywilnoprawnych za pięć miesięcy 2022r. na poziomie planu rocznego oraz ze względu na wpływ zaległości z tytułu podatku od nieruchomości na podstawie wystawionych tytułów wykonawczych (kwota nie była uwzględniona w planie) .w rozdziale 75619 zwiększono plan do wysokości wykonania dochodów z tytułu wpływu dochodów ze sprzedaży alkoholu w obrocie hurtowym tzw. „małpkowe”.

**85230 –** zwiększenie dochodów o kwotę 101 981,00 zł związane jest ze zmianą kwoty planowanej dotacji na 2022r z budżetu państwa przekazywanej za pośrednictwem Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie Zmiana nastąpiła na podstawie pisma znak FK.3111.2.109.2022 z dnia 11-05-2022r. Warmińsko - Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego . Dotacja przeznaczona jest na dofinansowanie programu rządowego pn.: „Posiłek w szkole i w domu”.

**85595 –** zwiększenie dochodów o kwotę 10 716,00 zł zaplanowane zostało jako środki z Funduszu Pomocy Ukrainie na wypłatę zasiłków rodzinnych dla Uchodźców z Ukrainy.

**Zmian wydatków w budżecie Gminy Sorkwity dokonano w rozdziałach :**

**60014,60016** – zmiany wydatków w rozdziałach nastąpiły ze względu na przeniesienie wydatków na pomoc finansową dla Starostwa Powiatowego w Mrągowie na zadania inwestycyjne do rozdziału właściwego dla tych wydatków tj. 60014-Drogi publiczne powiatowe. Ponadto w rozdziale 60016 wprowadzono wydatek inwestycyjny w kwocie 15 000,00 zł na zakup wiaty przystankowej w miejscowości Maradki.

**75022,75023 –** zmiana planowanych wydatków w rozdziałach nastąpiła w wyniku analizy planu w stosunku do wykonania za pięć miesięcy , obecny plan wydatków w rozdziałach ze względu na wzrost cen materiałów i usług nie jest wystarczający do końca 2022r. .

**75412-**  zmiany wydatków w rozdziale nastąpiły ze względu konieczność zabezpieczenia opłaty składek ZUS do końca 2022r., łącznie z grudniem 2022.

**75702 -**  zwiększenie wydatków w rozdziale o kwotę 130 000,00 zł nastąpiło ze względu na konieczność zabezpieczenia wydatków na odsetki od kredytów bankowych. Plan w rozdziale przewidywał wzrost oprocentowania kredytów w związku ze wzrostem WIBOR-u , ale nie na tak wysokim poziomie jaki jest w chwili obecnej tj. 5,25%, a zapowiadane są dalsze wzrosty.

**80101,80195-**  zmiany w rozdziale wynikają z rozliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego dla nauczycieli, oraz zmianą paragrafu wynagrodzeń nauczycieli na właściwy tj.4790 zamiast 4010.

**85154 -** w rozdziale zwiększono plan o kwotę 1 906,99 zł ze względu na wpływ dochodów

z tytułu wpływu dochodów ze sprzedaży alkoholu w obrocie hurtowym tzw.

„małpkowe”.

**85230,85295 ––** zwiększenie dochodów o kwotę 101 981,00 zł w rozdziale 85230 związane jest ze zmianą kwoty planowanej dotacji na 2022r z budżetu państwa przekazywanej za pośrednictwem Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie Zmiana nastąpiła na podstawie pisma znak FK.3111.2.109.2022 z dnia 11-05-2022r. Warmińsko - Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego . Dotacja przeznaczona jest na dofinansowanie programu rządowego pn.: „Posiłek w szkole i w domu”. Pozostałe zmiany wynikają z przeniesień pomiędzy paragrafami.

**85595 –** zwiększenie wydatków o kwotę 10 716,00 zł zaplanowane zostało jako środki z Funduszu Pomocy Ukrainie na wypłatę zasiłków rodzinnych dla Uchodźców z Ukrainy.

**90095- –**- zwiększenie wydatków w rozdziale nastąpiło w wyniku weryfikacji planu pod względem wzrostu cen materiałów.

**92109 –**- planowane zwiększenie wydatków w rozdziale o kwotę 25 000,00 zł nastąpiło na podstawie wniosku Dyrektora Gminnego Ośrodka Kultury , w którym zwraca się on z prośbą o zwiększenie dotacji dla GOK w Sorkwitach na 2022r. Prośba o zwiększenie dotacji motywowana jest znacznym wzrostem cen energii, usług i materiałów.

**92601- –**- zwiększenie wydatków w rozdziale o kwotę 650 000,00zł konieczne jest , aby można było rozstrzygnąć przetarg na zadanie pn. „Budowa parku sportowo – rekreacyjnego w Sorkwitach”. Jedyna złożona oferta jest znacząco wyższa od środków przewidzianych w planie finansowym na to zadanie.Ponadto należy zabezpieczyć środki na inspektora nadzoru.

Nadmienić należy , iż w wyniku powyższych zmian wynik budżetu będzie zamykał się deficytem w wysokości 1 367 320,00 zł , który zostanie pokryty wolnymi środkami .

Biorąc powyższe pod uwagę wnoszę o podjęcie przedmiotowej uchwały.