**Uzasadnienie do Uchwały Rady Gminy Sorkwity Nr XLIII/311/2022 z dnia 28 września 2022 r.**

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

**60016 –** zmniejszenie dochodów o kwotę 10 000,00 zł nastąpiło w związku z przyznaniem zmniejszonej dotacji do remontu drogi w Jędrychowie .

**70005 –** zwiększenie planowanych dochodów o kwotę 80 000,00 zł nastąpiło ze względu na dostosowanie planu do wykonanych dochodów z tytułu sprzedaży mienia.

**75601,75615,75616,75618** – zwiększenie dochodów o kwotę 38 320,80 zł nastąpiło ze względu na osiągnięcie wpływów z odsetek od podatków oraz wpływów z tytułu opłaty za sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym.

**75801,75816 –** zwiększenie planowanych dochodów o kwotę 19.761,00 zł nastąpiło na podstawie pism Ministra Finansów w sprawie zwiększenia subwencji oświatowej na rok 2022. Kwota stanowi zwiększenie subwencji na nauczycieli stażystów i nauczycieli kontraktowych. Natomiast zmniejszenie dochodów o kwotę 2 700 000,00zł nastąpiło ze względu na brak możliwości wykorzystania środków z programu „POLSKI ŁAD” przyznanych na termomodernizację obiektów użyteczności publicznej .

**85202,85213,85216,85219,85295 –** zmiany dochodów o kwotę 3 101 307,00 zł związane jest ze zmianami kwot planowanej dotacji na 2022r z budżetu państwa przekazywanej za pośrednictwem Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie. Dotacja przeznaczona jest świadczenia z pomocy społecznej oraz na dodatki dla pracowników socjalnych . Kwota 3 060 000,00 zł stanowi prognozowaną kwotę dodatków na zakup węgla i innych rodzajów opału , które będą wypłacane za pośrednictwem GOPS w Sorkwitach .

**85415** –zwiększenie planowanych dochodów w rozdziale związane jest z przyznaniem planowanej dotacji na 2022r. z budżetu państwa , przekazywanej za pośrednictwem Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie. Zmiana nastąpiła na podstawie pisma znak FK.3111.2.260.2022 z dnia 13-09-2022r. Warmińsko - Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego . Dotacja przeznaczona jest na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów(stypendia socjalne).

**85503,85513** –zmiana planowanych dochodów w rozdziałach związane jest ze zmianą planowanej dotacji na 2022r. z budżetu państwa , przekazywanej za pośrednictwem Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie. Dotacja przeznaczona była na realizację wydatków związanych z Kartą Dużej Rodziny oraz opłatą składek zdrowotnych za osoby pobierające niektóre świadczenia.

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

**01044-**  zwiększenie wydatków o kwotę 1 000,00zł zaplanowane zostało na zwiększone wydatki z tytułu zakupu energii elektrycznej w przepompowni ścieków w Pustnikach.

**60014-**  zmniejszenie wydatków o kwotę 70 000,00zł nastąpiło ze względy na brak wykonania przez Starostwo Powiatowe w Mrągowie chodników w Pustnikach i Warpunach, na które Gmina Sorkwity miała udzielić pomocy finansowej w formie dotacji.

**60016-**  zwiększenie planowanych wydatków o kwotę 80 000,00 zł nastąpiło ze względu na konieczność zakupu większej ilości kruszywa na drogi gminne niż wcześniej planowano . Ponadto Gmina Sorkwity po przejęciu terenu od Starostwa Powiatowego w Mrągowie terenu planuje wybudować chodnik w Warpunach.

**70005-**  zmniejszenie planowanych wydatków w rozdziale o kwotę 999 000,00 zł nastąpiło w wyniku rezygnacji z realizacji zadań, które miały być finansowane z programu „POLSKI ŁAD”. W wyniku przeprowadzonego postępowania przetargowego najtańsza i jedyna oferta przekraczała środki przeznaczone na realizację zadań o około 80%.

**75023,75095 –** zmiana planowanych wydatków w rozdziałach nastąpiła w wyniku analizy planu w stosunku do wykonania za osiem miesięcy , obecny plan wydatków w rozdziałach ze względu na wzrost cen materiałów i usług nie jest wystarczający do końca 2022r.W rozdziale 75095 zmniejszenie planowanych wydatków inwestycyjnych w rozdziale o kwotę 295 000,00 zł nastąpiło w wyniku rezygnacji z realizacji zadań, które miały być finansowane z programu „POLSKI ŁAD”. W wyniku przeprowadzonego postępowania przetargowego najtańsza i jedyna oferta przekraczała środki przeznaczone na realizację zadań o około 80%. W rozdziale zaplanowano natomiast wydatek inwestycyjny w kwocie 120 000,00 zł, na zakup dwóch agregatów prądotwórczych samojezdnych dla zabezpieczenia na wypadek braku prądu przede wszystkim hydroforni gminnych.

**75412-**  zmniejszenie planowanych wydatków w rozdziale o kwotę 90 000,00 zł nastąpiło w wyniku rezygnacji z realizacji zadań, które miały być finansowane z programu „POLSKI ŁAD”. W wyniku przeprowadzonego postępowania przetargowego najtańsza i jedyna oferta przekraczała środki przeznaczone na realizację zadań o około 80%.

**80101,80107,80113,80146,80148,80150 -**  zmiany w rozdziałach wynikają z analizy planu w stosunku do wykonania za osiem miesięcy , obecny plan wydatków ze względu na wzrost cen materiałów i usług nie jest wystarczający do końca 2022r. Ponadto nastąpiło zmniejszenie planowanych wydatków w rozdziale o kwotę 310 000,00 zł , z tym , że zmniejszenie o kwotę 1449 000,00 zł nastąpiło w wyniku rezygnacji z realizacji zadań, które miały być finansowane z programu „POLSKI ŁAD”. W wyniku przeprowadzonego postępowania przetargowego najtańsza i jedyna oferta przekraczała środki przeznaczone na realizację zadań o około 80%, natomiast zwiększono środki własne o kwotę 1 139 000,00zł , w wyniku tych zmian termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Warpunach planowana jest w kwocie 1 329 520,00zł.

**85154 -**  zmiana planowanych wydatków w rozdziale o kwotę 9 104,06 zł nastąpiła w wyniku wpływów z tytułu opłaty za sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym.

**85202,85213,85216,85219,85228,85230,85295 –** zmiany wydatków o kwotę 3 027 507,00 zł związane jest ze zmianami kwot planowanej dotacji na 2022r z budżetu państwa przekazywanej za pośrednictwem Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie. Dotacja przeznaczona jest świadczenia z pomocy społecznej oraz na dodatki dla pracowników socjalnych . Kwota 3 060 000,00 zł stanowi prognozowaną kwotę dodatków na zakup węgla i innych rodzajów opału , które będą wypłacane za pośrednictwem GOPS w Sorkwitach .

**85415** –zwiększenie planowanych wydatków w rozdziale związane jest z przyznaniem planowanej dotacji na 2022r. z budżetu państwa , przekazywanej za pośrednictwem Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie. Zmiana nastąpiła na podstawie pisma znak FK.3111.2.260.2022 z dnia 13-09-2022r. Warmińsko - Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego . Dotacja przeznaczona jest na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów(stypendia socjalne).

**85503,85513** –zmiana planowanych wydatków w rozdziałach związane jest ze zmianą planowanej dotacji na 2022r. z budżetu państwa , przekazywanej za pośrednictwem Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie. Dotacja przeznaczona była na realizację wydatków związanych z Kartą Dużej Rodziny oraz opłatą składek zdrowotnych za osoby pobierające niektóre świadczenia.

**90095** – zwiększenie wydatków w rozdziale nastąpiło ze względu na zwiększenie wydatków w rozdziale na usługi ze względu na wzrost cen usług.

**92601- –**- zwiększenie wydatków w rozdziale o kwotę 140 000,00zł nastąpiło po analizie kosztów na zadanie pn. „Budowa parku sportowo – rekreacyjnego w Sorkwitach”. Środki na to zadanie uległy zwiększeniu o 140 000,00 zł, są to środki z budżetu Gminy Sorkwity natomiast pozostałe wydatki nadal pokryte będą środkami w kwocie 820 000,00 zł stanowiącymi wolne środki z 2021r. z nagrody za dynamikę szczepień oraz środki z RIFIL w kwocie 600 000,00zł.

Nadmienić należy , iż w wyniku wprowadzonych zmian zwiększeniu uległ deficyt Gminy Sorkwity, który po zmianach będzie wynosił kwotę 2 633 324,33zł .

Zmianie ulegają również przychody gminy i rozchody gminy zgodnie z załącznikiem nr 6 do niniejszej uchwały.

Biorąc powyższe pod uwagę wnoszę o podjęcie przedmiotowej uchwały.