

Załącznik Nr 5

do Uchwały LVI/523/2022

Rady Miejskiej Ruciane - Nida

z dnia 26 września 2022r.

Uzasadnienie dokonanych zmian w budżecie na 2022r.

Zmiany w planie dochodów:

1. Na podstawie pisma z Ministerstwa Finansów nr ST3.4750.21.2022.1g zwiększa się dochody **w dziale 758 rozdziale 75801 § 2920 o kwotę 25.674,00 zł** jako zwiększenie części oświatowej subwencji ogólnej dla gmin na 2022r. Zwiększenie części oświatowej subwencji ogólnej na rok 2022 następuje w związku ze zmianą w zakresie średniego wynagrodzenia dotyczącego nauczycieli stażystów i nauczycieli kontraktowych od 1 września 2022r.
2. Na podstawie decyzji Wojewody Warmińsko - Mazurskiego nr FK 260/2022 zwiększa się dochody **w dziale 854 rozdziale 85415 § 2030 o kwotę 56.000,00 zł** z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów. Środki pochodzą z pozycji 26 rezerw celowych budżetu państwa na 2022r.
3. Na podstawie decyzji Wojewody Warmińsko - Mazurskiego nr FK 267/2022 zwiększa się dochody **w dziale 855 rozdziale 85513 § 2010 o kwotę 632,00 zł** z przeznaczeniem na opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne. Środki pochodzą z ustawy budżetowej na 2022r.
4. Na podstawie decyzji Wojewody Warmińsko - Mazurskiego nr FK 280/2022 zwiększa się dochody:
 - a) **w dziale 852 rozdziale 85213 § 2030 o kwotę 2.497,00 zł** z przeznaczeniem na opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne określonych w przepisach o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych. Środki pochodzą z ustawy budżetowej państwa na 2022r.;
 - b) **w dziale 852 rozdziale 85216 § 2030 o kwotę 18.096,00 zł** z przeznaczeniem na realizację zasiłków stałych. Środki pochodzą z pozycji 25 rezerw celowych budżetu państwa na 2022r.
5. Na podstawie pisma nr PS-I.946.31.19.2022 z Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie zmniejsza się dochody **w dziale 852 rozdziale 85295 § 2180 o kwotę 50.000,00 zł** z realizacji Programu „Korpus Wsparcia Seniorów” 2022 – środki z Funduszu Przeciwdziałania Covid -19.
6. Zwiększa się dochody **w działach 020, 700, 756 rozdziałach 02001, 70005, 70007, 75601, 75615, 75616, 75618 w łącznej kwocie 108.050,00 zł** z tytułu wpływu z dzierżawy obwodów łowieckich, użytkowania wieczystego, najmu, kosztów, odsetek od nieterminowych wpłat opłat i podatków lokalnych, oprocentowania od sprzedaży ratalnej, podatku od działalności gospodarczej osób

fizycznych, podatku rolnego od osób prawnych, rekompensaty utraconych dochodów w podatkach, opłaty prolongacyjnej.

7. Ponadto, zwiększa się dochody **w dziale 852 rozdziale 85295 § 2180 o kwotę 3.243.600,00 zł** w ramach środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID – 19 z przeznaczeniem na wypłatę dodatków węglowych oraz koszty obsługi tego zadania, zgodnie z ustawą z dnia 5 sierpnia 2022r. o dodatku węglowym (Dz. U. z 2022r. poz. 1692) oraz złożonym zapotrzebowaniem do Wojewody Warmińsko-Mazurskiego.
8. W związku ze zmianą klasyfikacji budżetowej polegającej na wprowadzeniu nowych paragrafów zarówno po stronie dochodów jak i po stronie wydatków dotyczących m. in. środków z Rządowego Funduszu Polski Ład, dostosowuje się budżet gminy do obowiązującego rozporządzenia w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz.U. z 2022r. poz. 1571).

Zmiany w planie wydatków:

1. W planie finansowym Urzędu Miasta i Gminy:
 - a) zmienia się nazwę zadania inwestycyjne z „Budowa komunikacji zewnętrznej i wewnętrznej przy Zespole Szkół Samorządowych w Rucianem-Nidzie” na „Budowa komunikacji zewnętrznej i wewnętrznej przy Szkole Podstawowej Nr 1 w Rucianem-Nidzie” oraz zmniejsza się wartość zadania **w dziale 801 rozdziale 80101 § 6050 o kwotę 9.000,00 zł;**
 - b) zmniejsza się wydatki inwestycyjne zadania pn.: „Wykonanie dokumentacji projektowej w ramach realizacji inwestycji polegającej na powiększeniu istniejącego cmentarza przy ul. Cichej, Ruciane-Nida” **w dziale 710 rozdziale 71035 § 6050 o kwotę 36.540,00 zł;**
 - c) zwiększa się wydatki inwestycyjne zadania pn. „Przebudowa drogi gminnej ul. Sosnowej 172548N” **w dziale 600 rozdziale 60016 § 6050 o kwotę 8.590,00 zł;**
 - d) likwiduje się zadanie inwestycyjne pn. „Zakup kontenerów do wyposażenia PSZOK” **w dziale 900 rozdziale 90002 § 6060 w kwocie 40.000,00 zł;**
 - e) wprowadza się nowe zadanie inwestycyjne pn. „Przebudowa drogi gminnej Wygryny – Iznota 172008N” **w dziale 600 rozdział 60016 § 6050 w kwocie 1.000,00 zł** na aktualizację kosztorysów. Zadanie to będzie realizowane przez okres dwóch lat tj. 2022-2023;
 - a) przesuwa się środki **w dziale 600 pomiędzy rozdziałami 60016, 60020 w łącznej kwocie 17.000,00 zł** z przeznaczeniem na usługi remontowe i zakup pozostałych usług na drogach gminnych;
 - b) przesuwa się środki **w dziale 700 pomiędzy rozdziałami 70005, 70007 w łącznej kwocie 72.000,00 zł** z przeznaczeniem na zakup energii elektrycznej i opału do lokali użytkowych i mieszkaniowych będących w zasobie gminnym;
 - c) zwiększa się środki **w dziale 750 rozdziałach 75011, 75023 w łącznej kwocie 124.000,00 zł** z przeznaczeniem na wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi od wynagrodzeń

- pracowników robót publicznych, wpłaty na PFRON oraz fumigację dokumentów znajdujących się w USC;
- d) przesuwa się środki w **dziale 855 rozdziale 85501 z § 2910 do § 4580 w kwocie 2.000,00 zł** z przeznaczeniem na odsetki od nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych z lat ubiegłych;
 - e) na wniosek sołectwa Wygryny przesuwa się środki z **działu 926 rozdziału 92695 § 4210 do działu 921 rozdziału 92109, 92195 § 4210 w łącznej kwocie 12.100,00 zł** na zakup materiałów w ramach funduszu sołeckiego;
2. Na wniosek MGOPS nr 11 z dnia 13.09.2022r. przesuwa się środki w **dziale 852 pomiędzy rozdziałami 85219, 85295 w łącznej kwocie 7.410,00 zł** z przeznaczeniem na opłatę ubezpieczenia sprzętu elektronicznego, odpis na ZFŚS oraz pozostałe usługi.
3. Na podstawie wniosków z ZEOSiP z dnia 12.09.2022r.:
- a) w planie finansowym Szkoły Podstawowej Nr 1 w Rucianem-Nidzie przesuwa się środki w **dziale 801 pomiędzy rozdziałami 80101, 80107, 80150, 80148, 80195 w łącznej kwocie 55.802,31 zł** z przeznaczeniem na wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi od wynagrodzeń nauczycieli świetlicy szkolnej oraz aktualizację odpisu na ZFŚS;
 - b) w planie finansowym Szkoły Podstawowej Nr 2 przesuwa się środki w **dziale 801 pomiędzy rozdziałami 80101, 80107, 80149, 80150 w łącznej kwocie 10.829,96 zł** z przeznaczeniem na wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi od wynagrodzeń nauczycieli świetlicy szkolnej oraz aktualizację odpisu na ZFŚS;
 - c) w planie finansowym Szkoły Podstawowej w Ukcie przesuwa się środki w **dziale 801 pomiędzy rozdziałami 80101, 80103, 80107, 80150 w łącznej kwocie 12.244,20 zł** z przeznaczeniem na wynagrodzenia osobowe nauczycieli oraz aktualizację odpisu na ZFŚS.

Informacje o zmianach wprowadzonych między sesjami Zarządzeniami Burmistrza Miasta i Gminy Ruciane - Nida.

1. Zarządzeniem Nr 91/2022 Burmistrza Miasta i Gminy Ruciane - Nida z dnia 30 sierpnia 2022r. w sprawie zmian w planie dochodów i wydatków budżetu Gminy na 2022r.
 - a) na podstawie informacji od Wojewody Warmińsko-Mazurskiego i Ministerstwa Finansów:
 - zwiększył plan dochodów i wydatków o kwotę 58.837,00zł;
 - b) dokonał przesunięć środków w planie finansowym UMiG w kwocie – 1.500,00 zł.
2. Zarządzeniem Nr 95/2022 Burmistrza Miasta i Gminy Ruciane - Nida z dnia 12 września 2022r. w sprawie zmian w planie dochodów i wydatków budżetu Gminy na 2022r. na podstawie informacji od Wojewody Warmińsko-Mazurskiego zwiększył plan dochodów i wydatków o kwotę 62.527,00 zł.