

Objaśnienia do zmian w budżecie (sesja 22.09.2023).

**W zakresie dochodów: dokonano zmniejszenia ogólnej kwoty dochodów o 8.214.660,45 zł, w tym:**

**W ZAKRESIE DOCHODÓW BIEŻĄCYCH – DOKONANO ZWIĘKSZENIA O 6.684.244,01 zł, W TYM:**

- 1) Zwiększono kwotę planowanych darowizn na utwardzenie dróg gminnych o 15.390,43 zł
- 2) Wprowadzono środki z Budżetu Państwa na uzupełnienie subwencji ogólnej – 6.250.503 zł,
- 3) Wprowadzono środki z Budżetu Państwa ze środków rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej z przeznaczeniem na zwiększony odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli w roku 2023 – 64.707 zł,
- 4) Wprowadzono środki z tytułu darowizn od rodziców na pokrycie wkładu własnego w ramach programu „Poznaj Polskę”,
- 5) Wprowadzono środki z Budżetu Państwa na realizację programu „Poznaj Polskę” – 49.747,20 zł (w tym 50.000 zł na realizację kolejnej edycji oraz zmniejszenie o 252,80 zł do faktycznie wykorzystanych środków w ramach poprzedniej edycji),
- 6) Przeniesiono kwotę 76.390 zł stanowiącą środki z Ministerstwa Sportu na realizację projektu „Umiem pływać” z działu 801 do działu 926 (zgodnie z klasyfikacją przyjętą przez Ministerstwo Sportu),
- 7) zwiększenie planowanych wpływów z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 200.000 zł,
- 8) wprowadzenie środków z odszkodowań za uszkodzone mienie (słupy oświetleniowe) – 20.949,42 zł,
- 9) wprowadzenie darowizn na organizację dożynek – 49.350 zł oraz doposażenie placu zabaw w Bojanie – 5.865,16 zł,

**W ZAKRESIE DOCHODÓW MAJĄTKOWYCH – DOKONANO ZMNIJSZENIA O 14.898.904,46 zł, W TYM:**

- 1) Zmniejszenie (przesunięcie na rok 2024) planowanych środków ze środków Rządowego Programu Polski Ład na realizację inwestycji (przesuniętych do realizacji na rok 2024), w tym:
  - a) 2.000.000 zł na Budowę sieci kanalizacji sanitarnej w Kielnie i Warźnie,
  - b) 5.000.000 zł na Przebudowę ul. Jeziornej i Tredera w Kielnie,
  - c) 5.000.000 zł na Rozbudowę układu drogowego w msc. Szemud,
- 2) Wprowadzenie kwoty 137.206 zł ze środków Samorządu Województwa Pomorskiego (środki funduszu ochrony gruntów rolnych) na realizację inwestycji pn. Przebudowa nawierzchni drogi gminnej w Szemudzie, ul. Sportowej, ze względu na zły stan techniczny,
- 3) Zmniejszenie o 2.575.840 zł (przesunięcie na rok 2024) środków PROW na realizację inwestycji pn. „Budowa i przebudowa drogi Kielno – Warzno” (z uwagi na procedury weryfikacji wniosku – brak możliwości refundacji poniesionych wydatków w roku 2023).
- 4) wprowadzenia kwoty 126.425,54 zł tytułem refundacji części wydatków poniesionych w roku 2022 w ramach Funduszu Sołeckiego,
- 5) Zmniejszenie (przesunięcie na rok 2024) środków z PROW na realizację inwestycji pn. „Budowa parku sportowo – rekreacyjnego oraz budynku usługowego w Bojanie” (zadanie przesunięte do realizacji na rok 2024)

**W zakresie wydatków dokonano zmniejszenia ogólnej kwoty wydatków o 17.920.394,81zł, w tym:**

**1) W dziale 010:**

- a) przeniesiono z działu 600 i uwzględniono dotację ze środków Samorządu Województwa Pomorskiego środki na Przebudowę nawierzchni drogi gminnej w Szemudzie, ul. Sportowej, ze względu na zły stan techniczny (łączna kwota 485.585,55 zł, w tym 137.206 zł dofinansowania ze środków funduszu ochrony gruntów rolnych)

b) wyeliminowano z budżetu roku 2023 (i przeniesiono do realizacji na rok 2024) zadanie: „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Kielnie i Warźnie” – 3 mln zł;

**2) W dziale 600:**

a) zmniejszono ogólną kwotę wydatków majątkowych o 15.283.953,50 zł (szczegóły w załączniku nr 4 – Wykaz zadań inwestycyjnych; zmiany obejmują zmniejszenie środków na realizację inwestycji, w związku z przeniesieniem ich do realizacji na rok 2024 oraz zwiększeniem/uzupełnieniem do potrzeb;

b) zwiększono o 585.854 zł środki na wykonanie „Remontu nawierzchni ul. Gryfa Pomorskiego w Warźnie” (zadanie realizowane przy udziale środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg”),

**3) W dziale 700:**

a) dokonano zmian w związku z planowaną termomodernizacją oraz rozbudową remizy OSP w Łebnie,

**4) w dziale 758:**

a) zwiększono kwotę rezerwy ogólnej o 500.000 zł

b) zwiększono kwotę rezerwy inwestycyjnej o 1.000.000 zł,

**5) w dziale 801 i 854:**

a) dokonano przeniesień pomiędzy rozdziałami i paragrafami,

b) zwiększono o 94.523,56 zł środki na zwiększenie odpisu na fundusz świadczeń socjalnych,

c) zwiększono o 62.704,40 zł środki na dożywianie dzieci w przedszkolach,

d) zwiększono o 36.000 zł środki na wydatki bieżące w SP Jeleńska Huta,

e) uwzględniono środki na realizację przedsięwzięcia „Poznaj Polskę” – 77.479 zł.

**6) w dziale 900:**

a) zwiększono o 200.000 zł środki na bieżące utrzymanie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi,

b) zwiększono o 20.949,42 zł środki na wydatki związane z naprawą uszkodzonych słupów oświetleniowych,

**7) w dziale 921:**

a) wprowadzono środki z darowizn na dożynki (49.350 zł) oraz wprowadzono środki z darowizn na modernizację placu zabaw w Bojanie – 5.865,16 zł – zgodnie z przeznaczeniem,

**8) w dziale 926:**

a) wyeliminowano (przesunięto do realizacji na rok 2024) środki w kwocie 2.656.852,40 zł na „Budowę parku sportowo-rekreacyjnego oraz budynku usługowego w Bojanie”

Zmiany wprowadzone po stronie dochodów i wydatków spowodowały zmniejszenie planowanego deficytu o 9.705.734,36 zł i o taką kwotę pomniejszono przychody w części dotyczącej wolnych środków (zmiana uwzględniona w załączniku nr 3). „Uwolnione” wolne środki zaangażowano po stronie przychodów w WPF w prognozie na rok 2024.

Załącznik nr 4 – Wykaz zadań inwestycyjnych został uzupełniony o zmiany wynikające ze zmian w budżecie uwzględnionych w niniejszym projekcie opisane wyżej oraz uzupełniony o zmiany wprowadzone przez Wójta Gminy Szemud w okresie międzysesyjnym (szczegóły w załączniku).

Załącznik nr 5 – Wykaz dotacji udzielanych podmiotom należącym i nienależącym do sektora finansów publicznych obejmuje jedną zmianę polegającą na przesunięciu pomiędzy niepublicznymi przedszkolami kwoty 26.000 zł w ramach rozdziału 80149 w zakresie dotacji,

Załącznik nr 6 – Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków funduszy strukturalnych – uzupełniono i uaktualniono do aktualnego stanu budżetu gminy w przedmiotowym zakresie

Załącznik nr 7 – Plan dochodów na wyodrębnionym rachunku dochodów i wydatków z nich finansowanych Oświatowych jednostek budżetowych na rok 2023 – zmieniono o ogólną kwotę 40.000 zł w zakresie dochodów i wydatków. Zmiana dotyczy przedszkoli funkcjonujących w ramach Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Szemudzie oraz Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Koleczkowie i jest związana ze zwiększeniem liczby dzieci w przedszkolach i tym samym większych (w stosunku do pierwotnego planu) wpłat za dożywianie oraz opłat stałych.

Sporządziła:

Teresa Pustelnik