

**Uzasadnienie do Uchwały Rady Miejskiej w Zabłudowie w sprawie zmian w budżecie Gminy Zabłudów na 2023 rok**

***DOCHODY***

Przesunięcia w ramach dochodów bieżących wynikają z wynikają z ich realizacji za 8 miesięcy 2023 roku.

Na podstawie pism PUW w Białymstoku dokonano zmiany w następującym zakresie:

1. FB-II.3111.402.2023.JK z dnia 09.08.2023 r. zwiększono dochody i wydatki na zadania własne w Rozdz. 80101 *Oświata i wychowanie* o kwotę 35.000 zł z przeznaczeniem na realizację Programu „Aktywna tablica”
2. FB-II.3111.459.2023.AW z dnia 17.08.2023 r. zwiększono dochody i wydatki na zadania zlecone w Rozdz. 85503 *Karta dużej rodziny* o kwotę 222 zł z przeznaczeniem na obsługę Programu Karta Dużej Rodziny.
3. Plan dochodów na zadania zlecone zwiększono o kwotę 524,67 zł która stanowi refundację wydatków poniesionych w 2022 r. na zadania w zakresie zapewnienie uczniom podręczników oraz materiałów edukacyjnych. Po stronie wydatków kwota została ujęta w planie wydatków własnych w szkołach na materiały

Ponadto wprowadzono środki na refundację ulg ustawowych związanych z realizacją zadań w zakresie transportu publicznego w wysokości 124.000 zł

W oparciu o pismo ST3.4751.1.9.2023 r. wprowadzono kwotę 1.790.000 zł z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej.

W zakresie dochodów majątkowych obniżono plan o kwotę 2.288.824 zł, w tym z tytułu sprzedaży nieruchomości na terenach wiejskich i miejskich o kwotę 2.154.800 zł oraz na zadania realizowane w ramach środków unijnych o kwotę 134.024 zł.

***WYDATKI***

W zakresie wydatków majątkowych nastąpił wzrost planu ogółem o kwotę 259.075 zł, a w szczególności:

1. W Rozdz. 60014 *Drogi powiatowe* nastąpił wzrost planu o kwotę 20.000 zł z przeznaczeniem na drogę Protasy – Folwarki Wielkie, zgodnie z uchwałą o pomocy finansowej.
2. W Rozdz. 70007 *Gospodarka mieszkaniowym zasobem gminy* nastąpił wzrost planu o kwotę 10.444 zł z przeznaczeniem na aktualizację dokumentacji projektowej.
4. Dokonano zmian w zadaniu pn. „Opracowanie audytów energetycznych” z kwoty 205.414 zł do kwoty 50.400 zł zgodnie z ofertami.
5. W Projekcie pn. „Cyfrowa gmina” przesunięto kwotę 24.431 zł z planu wydatków bieżących na wydatki majątkowe.
6. Na przebudowę budynku na potrzeby OSP w Rafałowce po przetargu zwiększono plan o kwotę 320.000 zł.
7. Po sprawdzeniu kot przetargowych zwiększono plan na finansowanie zadania pn. Rozwój infrastruktury prozdrowotnej na terenie Gminy Zabłudów – budowa wiaty tężni solankowej przy ŚDS w Krynickich o wartość 1.796 zł.

8. Wprowadzono kwotę 18.450 zł z przeznaczeniem na opracowanie studium wykonalności na potrzeby projektu w ramach Priorytetu: Adaptacja do zmian klimatu.
9. Po realizacji zadań w zakresie infrastruktury służącej oświetleniu dróg zmniejszono plan wydatków o kwotę 120.800 zł.
10. Dokonano przesunięć i zwiększenia planu w zakresie zadań majątkowych na działalność świetlic i instytucji kultury.
11. Dokonano zmniejszenia planu wydatków majątkowych o kwotę 765.000 zł na zadanie pn. „Budowa Centrum Rekreacyjno-Sportowego w Zabłudowie, ponieważ zadanie będzie realizowane na przełomie lat 2023 -2024.

W zakresie wydatków bieżących na podstawie wykonania za I półrocze 2023 roku dokonano aktualizacji planu w następującej klasyfikacji budżetowej Dz. 010 Rolnictwo i łowiectwo, Dz. 400 Wytwarzanie, zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę, Dz. 700 Gospodarka mieszkaniowa, Dz. 710 Działalność usługowa, Dz. 750 Administracja publiczna, Dz. 801 Oświata i wychowanie, Dz. 852 Pomoc społeczna oraz Dz. 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Zamiany w budżecie spowodowały również zamiany załączników w zakresie inwestycji, wydatków na programy i projekty ze środków pochodzących z funduszy unijnych oraz udzielonych dotacji.