**Uzasadnienie do Uchwały Rady Miejskiej w Skaryszewie Nr ………../2023 z dnia
………….. 2023 roku w sprawie zmian budżetu Gminy Skaryszew na rok 2023**

**Dochody**

**Plan dochodów budżetu ogółem został zwiększony o kwotę 1 418 200,00 zł, w tym dochody bieżące zostały zwiększone o kwotę 3 200,00 zł, a dochody majątkowe zwiększono o kwotę 1 415 000,00 zł.**

Zmiany w planie dochodów budżetu zostały dokonane:

1. **W dziale 010** – Rolnictwo i łowiectwo, **rozdział 01043** – Infrastruktura wodociągowa wsi - zwiększono plan dochodów majątkowych o kwotę 1 400 000,00 zł w związku z przyznanym
dofinansowaniem z Województwa Mazowieckiego na realizację projektu pn.: „Przebudowa stacji uzdatniania wody w Odechowie oraz budowa sieci wodociągowej Skaryszew – Chomentów Puszcz”. Łączna wartość dofinansowania zgodnie z pismem nr RF-I-ZF.3032.73.2023.EZ z dnia 31 marca 2023 roku wynosi 4 000 000,00 zł i została podzielona na 3 transze, z tego na 2023 rok- 1 400 000,00 zł, rok 2024 – 1 500 000,00 zł, rok 2025 – 1 100 000,00 zł.
2. **W dziale 851** – Ochrona zdrowia, **rozdział 85195** – Pozostała działalność - zwiększono plan dochodów majątkowych o kwotę 15 000,00 zł w § 6300 – dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych na podstawie podjętej przez Gminę Radom Uchwały nr CI/971/2023 Rady Miejskiej w Radomiu z dnia 25 września 2023 r. w sprawie udzielenia pomocy finansowej Gminie Skaryszew z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania „Budowa Domu Hospicyjnego w Sołtykowie w Gminie Skaryszew”. Beneficjentem pomocy finansowej będzie stowarzyszenie Hospicjum Królowej Apostołów, któremu gmina udzieli dotacji celowej.
3. **W dziale 921** – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, **rozdział 92105** – Pozostałe zadania w zakresie kultury, zwiększa się plan dochodów bieżących o kwotę 3 200,00 zł z tytułu wpływów z otrzymanych darowizn w postaci pieniężnej z przeznaczeniem na wsparcie organizacji Charytatywnego Kiermaszu Bożonarodzeniowego organizowanego przez Urząd Miasta i Gminy Skaryszew w dniu 03.12.2023 r. na Rynku w Skarszewie.

Plan dochodów budżetu po zmianach wynosi 91 470 563,78 zł, z tego:

* dochody bieżące – 72 392 678,85 zł
* dochody majątkowe - 19 077 884,93 zł.

**Wydatki**

**Plan wydatków ogółem został zwiększony o kwotę 3 368 200,00 zł, w tym wydatki bieżące zostały zwiększone o kwotę 83 460,00 zł, a dochody majątkowe o kwotę 3 284 740,00 zł.**

Zmiany w planie wydatków budżetu zostały dokonane:

1. **W dziale 010 -** Rolnictwo i łowiectwo, **rozdział 01043** – Infrastruktura wodociągowa wsi – zwiększono wydatki majątkowe o kwotę 3 350 000,00 zł w związku z utworzeniem zadania inwestycyjnego pn.: „Przebudowa stacji uzdatniania wody w Odechowie oraz budowa sieci wodociągowej Skaryszew – Chomentów Puszcz”. Wartość w/w inwestycji w roku 2023 wynosi 3 350 000,00 zł i zostaje pokryta uzyskanym dofinansowaniem z Województwa Mazowieckiego na rok 2023 w wysokości 1 400 000,00 zł oraz wkładem własnym Gminy Skaryszew w wysokości 1 950 000,00 zł – pochodzącym z zaangażowania wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. Niniejsze zadanie zostaje ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej z zakresem realizacji w latach 2023 – 2025, szacowany łączny koszt przedsięwzięcia wynosi 7 000 000,00 zł;
2. **W dziale 600 –** Transport i łączność, **w rozdziale 60016** – Drogi publiczne i łączność, w § 6050 wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych dokonano zmiany nazwy zadania inwestycyjnego z brzmiącej „(P) Projekt i budowa drogi gminnej ul. Dzielnicowej w m. Maków” na nową nazwę „(P) Budowa drogi gminnej ul. Dzielnicowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą w miejscowości Maków, gm. Skaryszew”.
3. **W dziale 750 –** Administracja publiczna w rozdziale 75023 –Urzędy gmin zwiększono wydatki bieżące o kwotę 61 000,00 zł z przeznaczeniem na działalność statutową jednostki;
4. **W dziale 754** – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa **w rozdziale 75412** – Ochotnicze straże pożarne dokonano następujących zmian :
5. zmniejszono plan wydatków inwestycyjnych łącznie o kwotę 35 000,00 zł w następujących zadaniach inwestycyjnych:
* zrezygnowano z realizacji zadania inwestycyjnego pn.: „Wykonanie kompleksowej dokumentacji projektowej budynku remizo – świetlicy w miejscowości Huta Skaryszewska” na kwotę 35 000,00 zł. Środki w wysokości 18 000,00 zł zostały przeniesione do rozdziału 80101 – Szkoły podstawowe na zakup usług , kwota 6 000,00 zł do rozdziału 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby na wydatki inwestycyjne, zaś pozostała kwota 11 000,00 zł została przeznaczona na wydatki bieżące jednostek organizacyjnych związanych z ich działalnością statutową,
* zrezygnowano z realizacji zadania inwestycyjnego pn.: „Poprawa funkcjonalności jednostki OSP Wilczna poprzez zakup samochodu ratowniczo – gaśniczego” na kwotę 18 417,00 zł na podstawie Uchwały Funduszu Sołeckiego w miejscowości Wilczna z jednoczesnym przeznaczeniem niniejszych środków na zadanie inwestycyjnym pn.: „Poprawa funkcjonalności jednostki OSP Gębarzów poprzez dofinansowanie zakupu samochodu ratowniczo-gaśniczego”;
1. dokonano przeniesień w wydatkach bieżących w obrębie § 4210 na podstawie Uchwały Funduszu Sołeckiego w miejscowości Huta Skaryszewska w następujący sposób:
* rezygnuje się z zadania pn.: ,,Poprawa infrastruktury Sołectwa na terenie remizy OSP poprzez zakup stołów, krzeseł (ławek) na kwotę 7 000,00 zł,
* rezygnuje się z zadania pn.: ,,Poprawa infrastruktury Sołectwa na terenie remizy OSP poprzez częściowy zakup materiałów do budowy wiaty” na kwotę 15 235,00 zł,
* wprowadza się nowe zadanie pn.: ,,Poprawa infrastruktury Sołectwa na terenie remizy OSP poprzez zakup stołów, krzeseł, ław, ławek i namiotu” na kwotę 22 235,00 zł.
1. **W dziale 801** – Oświata i wychowanie, **rozdziale 80101** – Szkoły podstawowe zwiększono wydatki bieżące w § 4300 – zakup usług pozostałych wysokości 18 000,00 zł z przeznaczeniem na dostawę i montaż monitoringu wizyjnego dla Publicznej Szkoły Podstawowej w Makowie oraz Publicznej Szkoły Podstawowej w Skaryszewie;
2. **W dziale 851 –** Ochrona zdrowia, **rozdział 85195** – Pozostała działalność § 6230 – Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych wprowadza się wydatki inwestycyjne na kwotę 15 000,00 zł z przeznaczeniem dla stowarzyszenia Hospicjum Królowej Apostołów w Radomiu na realizację zadania pn.: ,,Budowa Hospicjum stacjonarnego – Gościniec Królowej Apostołów. Dotacja zostaje udzielona na podstawie art. 114 ust. 1 pkt 3 w związku z art. 115 ust. 1, 3, 4a ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 roku o działalności leczniczej. Hospicjum posiada statut podmiotu wykonującego działalność leczniczą oraz pozytywną opinię celowości tej inwestycji (IOWISZ).
3. **W dziale 900** – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, zmniejszono wydatki ogółem o kwotę 53 949,00 zł, w tym:
4. **w rozdziale 90015** – Oświetlenie ulic, placów i dróg, zmniejsza się wydatki inwestycyjne o kwotę 1 260,00 zł na zadaniu „Poprawa bezpieczeństwa poprzez wykonanie projektu oświetlenia ulicznego w m. Chomentów Szczygieł” na podstawie Uchwały Funduszu Sołeckiego w miejscowości Chomentów Puszcz z równoczesnym przeznaczeniem niniejszej kwoty na wydatki bieżące do rozdziału 90095 § 4210 – zakup materiałów i wyposażenia;
5. **w rozdziale 90095** – Pozostała działalność, zmniejszono wydatki ogółem o kwotę 52 689,00 zł w następujący sposób:
* zwiększa się wydatki bieżące w § 4210 – zakup materiałów i wyposażenia o kwotę 1 260,00 zł, które zostały przeniesione z rozdziału 90015 na podstawie Uchwały Funduszu Sołeckiego w miejscowości Chomentów Puszcz na zadanie pn.: ,,Poprawa infrastruktury sołectwa na działce gminnej w m. Chomentów Szczygieł poprzez urządzenie wspólnego miejsca rekreacyjnego – doposażenie placu zabaw i altany oraz zakup siatek do bramek”;
* zmniejsza się wydatki bieżące w § 4300 – zakup usług pozostałych o kwotę 3 949,00 zł na podstawie Uchwały Funduszu Sołeckiego w miejscowości Odechowiec, w której zrezygnowano z realizacji zadania „Poprawa infrastruktury Sołectwa na działce gminnej w m. Odechowiec poprzez urządzenie wspólnego miejsca rekreacyjnego – ułożenie kostki brukowej pod altaną”. Wydatki zostały przeniesione do rozdziału 92109 do § 4210 zakup materiałów i wyposażenia na zadanie omówione poniżej,
* zmniejsza się wydatki inwestycyjne w § 6050 – wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych o kwotę 50 000,00 zł na zadaniu pn.: „Budowa wspólnego miejsca rekreacji w Skaryszewie przy ul. Dzierzkowskiej na Osiedlu Gaj”- zadanie zostało wprowadzone do przedsięwzięć do WPF z okresem realizacji w latach 2023 -2024 r. Wydatki zostały przeniesione na wydatki bieżące jednostek organizacyjnych związanych z ich działalnością statutową.
1. **W dziale 921** – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, zwiększono wydatki ogółem o kwotę 13 149,00 zł w związku ze zmianami:
2. **w rozdziale 92105 –** Pozostałe zadania w zakresie kultury, zwiększono wydatki bieżące w § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia o kwotę 3 200,00 zł w związku z pozyskanymi wpłatami od osób fizycznych i prawnych z przeznaczeniem na zakup mikołajkowych upominków dla dzieci w ramach organizowanego Kiermaszu Bożonarodzeniowego w miejscowości Skaryszew,
3. **w rozdziale 92109** – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby dokonano zwiększenia wydatków ogółem o kwotę 9 949,00 zł, w tym:
* wydatki bieżące zwiększa się w § 4210 – zakup materiałów i wyposażenia o kwotę 3 949,00 zł, które zostały przeniesione z rozdziału 90095 § 4300 na podstawie Uchwały Funduszu Sołeckiego w miejscowości Odechowiec w celu utworzenia zadania pn.: „Pobudzenie aktywności społecznej i kulturalnej mieszkańców Sołectwa Odechowiec poprzez zakup wyposażenia świetlicy wiejskiej”,
* wydatki inwestycyjne zwiększa się w § 6050 – wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych o kwotę 6 000,00 zł na zadaniu pn.: „Budowa budynku świetlicy wiejskiej wraz z boiskiem na działkach 331/2, 332/2, 341/5 w Sołtykowie” w związku z rozszerzeniem zakresu robót budowlanych.

Plan wydatków budżetu po zmianach wynosi 106 735 908,13 zł, z tego:

* wydatki bieżące – 72 238 107,27 zł
* wydatki majątkowe - 34 497 800,86 zł.

**Wynik budżetu**

Zwiększa się deficyt budżetu o kwotę 1 950 000,00 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

Po zmianach planowany deficyt budżetu wynosi 15 265 344,35 zł.

**Przychody budżetu**

Zwiększa się przychody budżetu o kwotę 1 950 000,00 zł z tytułu wymienionego powyżej.

Po dokonanych zmianach plan przychodów wynosi 18 845 344,35 zł z tytułu:

1. emisji obligacji komunalnych w kwocie 5 910 000,00 zł,
2. wolnych środków w kwocie 6 748 218,01 zł,
3. niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 5 014 805,33 zł,
4. niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 1 172 321,01 zł.