

**UZASADNIENIE DO PROJEKTU UCHWAŁY NR LIX/.../2023
RADY GMINY WALCE
Z DNIA 17 LUTEGO 2023 R.**

w sprawie zmiany budżetu Gminy Walce na 2023 rok

Uchwała wprowadza w budżecie Gminy Walce na 2023 rok następujące zmiany:

- 1. Zwiększa dochody budżetu o kwotę 108.557,00 zł, co jest spowodowane:**
 - 1) zwiększeniem planu dochodów w dziale 010, rozdziale 01095 § 0750 o kwotę 9.740,00 zł z tytułu czynszu dzierżawnego, czynszu związanego z najmem gruntów rolnych stanowiących własność gminy oraz czynszu dzierżawnego za obwody łowieckie;
 - 2) utworzeniem planu dochodów w dziale 758, rozdziale 75814 § 2100 w kwocie 20.440,00 zł.
Powyższa kwota stanowi środki z Funduszu Pomocy utworzonego na podstawie art. 14 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. *o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa* (tekst jednolity: Dz. U. z 2023 r. poz. 103 ze zm.) z tytułu wsparcia jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy. Wydatki związane z ww. zadaniami ponoszone są w dziale 801 „Oświata i wychowanie”, rozdziale 80195 „Pozostała działalność”.
 - 3) zwiększeniem planu dochodów w dziale 853, rozdziale 85395 § 2100 o kwotę 1.272,00 zł.
Powyższa kwota stanowi środki z Funduszu Pomocy utworzonego na podstawie art. 14 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. *o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa* (tekst jednolity: Dz. U. z 2023 r. poz. 103 ze zm.) z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń pieniężnych związanych z zapewnieniem zakwaterowania i wyżywienia.
 - 4) zwiększeniem dotacji celowej przez Wojewodę Opolskiego w dziale 855, rozdziale 85502 § 2060 o kwotę 11.845,00 zł (decyzja nr 85/16.3122.2.26.2023.ZW z dnia 15 lutego 2023 r.).
Powyższej zmiany dokonano w celu zabezpieczenia środków finansowych na realizację zadania z zakresu administracji rządowej, tj. realizację przez Gminę Walce wypłaty świadczenia wychowawczego zgodnie z art. 24 ust. 2 ustawy z dnia 17 września 2021 r. *o zmianie ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci oraz niektórych innych ustaw* (Dz.U. poz. 1981 ze zm.).
 - 5) utworzeniem planu dochodów w dziale 010, rozdziale 01095 § 0770 w kwocie 15.260,00 zł z tytułu sprzedaży nieruchomości stanowiącej grunty rolne położonej w Rozkochowie;
 - 6) zwiększeniem planu dochodów w dziale 700, rozdziale 70005 § 0770 o kwotę 50.000,00 zł z tytułu planowanej sprzedaży nieruchomości zabudowanej położonej w Straduni.
- 2. Zwiększa wydatki budżetu o kwotę 108.557,00 zł, co jest spowodowane:**
 - 1) zwiększeniem wydatków bieżących o kwotę 83.557,00 zł w związku z:
 - a) utworzeniem wydatków w dziale 700 „Gospodarka mieszkaniowa”, rozdziale 70021 „Społeczne inicjatywy mieszkaniowe” w kwocie 50.000,00 zł z przeznaczeniem na opłacenie podatku od towarów i usług (VAT) od aportu działki położonej

w Straduni do SIM Opolskie Południe spółki z o.o. z siedzibą w Prudniku wraz z kosztami sporządzenia aktu notarialnego,

- b) zwiększeniem wydatków związanych ze statutową działalnością jednostek budżetowych w dziale 750 „Administracja publiczna”, rozdziale 75095 „Pozostała działalność” o kwotę 599,00 zł, przy jednoczesnym zmniejszeniu wydatków w rozdziale 75023 „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w związku z koniecznością zwrotu kwoty uznanej za niekwalifikowaną w ramach projektu grantowego pn. „Wsparcie dzieci z rodzin pegeerowskich w rozwoju cyfrowym – Granty PPGR”;
 - c) zwiększeniem wydatków w dziale 801 „Oświata i wychowanie”, rozdziale 80195 „Pozostała działalność” o kwotę 20.440,00 zł z przeznaczeniem na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy;
 - d) zwiększeniem wydatków w dziale 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej”, rozdziale 85395 „Pozostała działalność” o kwotę 1.272,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń pieniężnych związanych z zapewnieniem zakwaterowania i wyżywienia dla obywateli Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terenie tego państwa finansowanych ze środków Funduszu Pomocy,
 - e) zwiększeniem wydatków w dziale 855 „Rodzina”, rozdziale 85502 „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” o kwotę 11.845,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę świadczenia wychowawczego zgodnie z art. 24 ust. 2 ustawy z dnia 17 września 2021 r. o zmianie ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. poz. 1981 ze zm.);
- 2) zwiększeniem wydatków majątkowych o kwotę 25.000,00 zł w związku z utworzeniem zadania inwestycyjnego pn. „Zakup nieruchomości w Straduni” w dziale 700 „Gospodarka mieszkaniowa”, rozdziale 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami”. Nieruchomość zostanie przeznaczona pod drogę publiczną. Wydatki na ww. zadanie, finansowane ze środków własnych gminy, obejmują również koszty sporządzenia aktu notarialnego wraz z wszystkimi niezbędnymi opłatami.

Opisane powyżej zmiany powodują zmiany następujących załączników:

- 1) o wydatkach majątkowych (inwestycjach i dotacjach) w 2023 roku;
- 2) o dochodach związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2023 roku;
- 3) o wydatkach związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2023 roku.

Po uwzględnieniu powyższych zmian podstawowe wielkości budżetowe ulegają zmianie i kształtują się następująco:

- 1) dochody: 28.752.049,16 zł, w tym:**
 - a) dochody bieżące: 21.677.965,10 zł,
 - b) dochody majątkowe: 7.074.084,06 zł,
w tym dochody ze sprzedaży majątku: 329.360,00 zł;
- 2) wydatki: 30.102.058,10 zł, w tym:**
 - a) wydatki bieżące: 23.142.358,10 zł,
 - b) wydatki majątkowe: 6.959.700,00 zł;
- 3) wynik budżetu (deficyt budżetu) (1-2): - 1.350.008,94 zł;**
- 4) przychody: 3.881.018,81 zł;**
- 5) rozchody: 2.531.009,87 zł;**

6) finansowanie (4-5): 1.350.008,94 zł.