**Uzasadnienie**

**Dochody:**

I. Wprowadza się zmiany budżetu gminy po stronie dochodów w kwocie łączne 570.839,84 zł, w tym:

1. **W dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo rozdział 01042 Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych paragraf 6610** zgodnie z umową Nr W/UMWM-UF/DOT/RW/1070/2022 z dnia 13 lipca 2022 r. wprowadza się dotację ze środków finansowanych przez budżet Województwa Mazowieckiego w wysokości **82.000,00 zł** z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „*Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych relacji Kownaty Żędowe - Pieńki Niechodzkie”;*

2. W **dziale 750 Administracja publiczna   paragraf 0920** dokonuje się zwiększenia dotychczasowego planu dochodów o kwotę 56.815,28 zł z tytułu wpływów z kapitalizacji odsetek bankowych.

3. W **dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa rozdział 75412 paragraf 6300** zgodnie z umową Nr W/UMWM-UU/UM/OR/4162/2022 z dnia 13 lipca 2022 r. wprowadza się dotację ze środków finansowanych przez budżet Województwa Mazowieckiego w wysokości **80.000,00 zł** z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „*Zakup lekkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego z przeznaczeniem na wyposażenie Ochotniczej Straży Pożarnej Modła*”.

4. W **dziale 756 Dochody od osób prawnych,** **od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem** dokonuje się zmian w kwocie 205.000,00 zł, w tym:

1. zwiększa się plan **paragrafu 0350 Wpływ z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanego w firmie karty podatkowej** o kwotę 15.000,00 zł;
2. zwiększa się plan **paragrafu 0320 Wpływ z podatku rolnego** o kwotę 20.000,00 zł zaś osób prawnych;
3. zwiększa się plan **paragrafu 0330 Wpływ z podatku leśnego** o kwotę 10.000,00 zł zaś osób prawnych i o kwotę 20.000,00 zł od osób fizycznych;
4. zwiększa się plan **paragrafu 0340 Wpływ z podatku od środków transportowych o** kwotę 50.000,00 zł od osób prawnych;
5. zwiększa się plan **paragrafu 0360 Wpływ z podatku od spadków i darowizn o** kwotę 20.000,00 zł od osób fizycznych;
6. zwiększa się plan **paragrafu 0640 Wpływ z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień** o kwotę 5.000,00 zł zaś osób fizycznych;
7. zwiększa się plan **paragrafu 0910 Wpływ z odsetek od nieterminowych wpłat w tytułu podatków i opłat o** kwotę 5.000,00 zł od osób prawnych i o kwotę 5.000,00 zł od osób fizycznych;
8. wpływy z opłaty skarbowej o kwotę 25.000,00 zł;
9. wpływy z opłaty eksploatacyjnej o kwotę 30.000,00 zł.

5. Decyzją **Wojewody Mazowieckiego nr 108 z dnia 28 lipca 2022 roku** zostały zwiększone plany dotacji celowej w **dziale758 Różne rozliczenia, rozdziale 75814 Różne rozliczenia finansowe, paragraf 2030 –** w kwocie **34.028,98 zł i paragraf 6330 –** w kwocie **68.995,58 zł**, dla jednostek samorządu terytorialnego w kwocie łącznej **103.024,56 zł.**

 Powyższe zwiększenie planu dotacji celowych, pochodzące z rezerwy celowej budżetu państwa ( część 83, poz. 51), przeznaczone jest dla gmin województwa mazowieckiego, na zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2021r.

6. W **dziale 852 Pomoc społeczna** zwiększa się dotychczasowy plan dochodów o kwotę 30.000,00 zł tytułem wpływów z usług.

1. **W dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdział 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu paragraf 2460** zgodnie z porozumieniem zawartym pomiędzy Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie a Gminą Ciechanów wprowadza się środki dotacji w ramach Programu Rządowego „Czyste Powietrze” w kwocie łącznej 14.000,00 zł.

**Wydatki**

I. Wprowadza się zmiany budżetu gminy po stronie wydatków w kwocie łączne 570.839,84 zł, w tym:

1.**W dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo, rozdziale 01030 Izby Rolnicze paragraf 2850** dokonuje się zwiększenia dotychczasowego planu wydatków o kwotę 1.239,84 zł.

2. W **dziale 600 Transport i łączność** dokonuje się następujących zmian:

**a) w rozdziale 60004 Lokalny transport zbiorowy** dokonuje się zwiększenia dotychczasowego planu wydatków o kwotę 100.000,00 zł;

1. **rozdziale 60013 Drogi publiczne wojewódzkie** dokonuje się zmiany klasyfikacji zadania pn. „*Rozbudowy drogi wojewódzkiej nr 615 od km 25 +947 do km 28 +245 na terenie gminy Ciechanów”* z **paragrafu 6180 na paragraf 6050** (zał. Nr 3);
2. **w rozdziale 60016 Drogi publiczne i gminne** dokonuje się zmniejszenia dotychczasowego planu wydatków o kwotę 121.365,99 zł, w tym:
	* zmniejsza się dotychczasowy plan wydatków w **paragrafie 4210** o kwotę 50.000,00 zł;
	* w ramach funduszu sołeckiego miejscowości Ujazdówek odstępuje się od realizacji zadania pn. „Remont drogi gminnej w m. Ujazdówek” (**paragraf 4270**) na rzecz realizacji zadania pn. „*Budowa miejsc parkingowych w m. Ujazdówek*” w kwocie 21.365,99 zł **(dz. 700 rozdział 70005 paragraf 6050);**
	* odstępuje się od realizacji zadania pn. „ *Modernizacja ulic Łąkowej i Ogrodowej w m. Grędzice”* w kwocie 100.000,00 zł;
	* odstępuje się od realizacji zadania pn. „ *Przebudowa drogi gminnej relacji Niestum-Przążewo”* w kwocie 100.000,00 zł;
	* zmniejsza się planu wydatków realizacji zadania pn. „ *Przebudowa drogi gminnej relacji Chruszczewo-Gorysze”* o kwotę 60.000,00 zł;
	* wprowadza się nowe zadanie pn. „*Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych relacji Kownaty Żędowe-Pieńki Niechodzkie*” w kwocie 180.000,00 zł;
	* wprowadza się nowe zadanie pn. „*Poprawa infrastruktury drogowej Rutki Begny”* w kwocie 30.000,00 zł.
3. W **dziale 750 Administracja publiczna** dokonuje się zmniejszeń w dotychczasowym planie wydatków bieżących w kwocie łącznej 12.000,00 zł.
4. W **dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa rozdział 75412 paragraf 6060** wprowadza się nowe zadanie pn. pn. „*Zakup lekkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego z przeznaczeniem na wyposażenie Ochotniczej Straży Pożarnej Modła*” w kwocie łącznej 290.000,00 zł.
5. W **dziale 757 Obsługa długu publicznego rozdział 75702 paragraf 8110** dokonuje się zwiększenia planu wydatków o kwotę 130.000,00 zł na pokrycie kosztów odsetek od zobowiązań bankowych.
6. W **dziale 801 Oświata i wychowanie** dokonuje się zmian w kwocie łącznej 90.000,00 zł na pokrycie wydatków bieżących.

Ponadto w załączniku nr 6 do niniejszej uchwały wprowadza się **rozdziale 80104 Przedszkola** rozbicie wydatków w paragrafie 2540 z przeznaczeniem na wypłatę w formie dotacji środków na rzecz Przedszkola Niepublicznego „Akademia Małego Smerfa” w Kargoszynie kwocie 292.410,00 zł i w rozdziale 85404 w kwocie 64.028,16 zł.

1. W **dziale 852 Pomoc społeczna rozdział 85202 Domy pomocy społecznej paragraf 4330** zwiększa się o kwotę 113.000,00 zł.

W rozdziale 85295 Pozostała działalność dokonuje się zwiększenia planu wydatków bieżących o kwotę 50.000,00 zł (koszty zakupu usług i energii).

1. W **dziale 855 Rodzina rozdział 85508 Rodziny zastępcze** zwiększa się dotychczasowy plan wydatków o kwotę 40.000,00 zł.
2. **W dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska,** wprowadza się zmiany w kwocie łącznej 171.000,00 zł, w tym m. in. :

a) **w rozdziale 90002 Gospodarka odpadami** dokonuje się przesunięć w obrębie istniejących paragrafów w kwocie 4.500,00 zł celem zabezpieczenia środków na wypłatę wynagrodzeń;

b) w **rozdziale 90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami paragraf 6230** dokonuje się zmniejszenia planu wydatków związanych z wypłatą dotacji na wymianę pokryć dachowych zawierających azbest o kwotę 100.000,00 zł i dofinansowania do wymiany kotłów o kwotę 71.000,00 zł (zał. Nr 7)

10. W **dziale 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego rozdział 92195 Pozostała działalność** dokonuje się zwiększenia planu dotacji dla Gminnej Biblioteki publicznej w Chotumiu o kwotę 39.600,00 zł, co obrazuje tabela nr 1.

**Tabela nr 1. Plan finansowy Gminnej Biblioteki Publicznej w Chotumiu na 2022 rok po zmianach** (załącznik nr 6 do niniejszej uchwały).

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Lp. | Koszty rodzajowe  | Kwota |
| 1. | Materiały i energia | 46.500,00 |
| 2. | Usługi obce | 72.000,00 |
| 3. | Wynagrodzenia | *90.600,00* |
| 4. | Świadczenia na rzecz pracowników  | *19.940,00* |
| 5. | Pozostałe koszty | 10.560,00 |
|  | **Ogółem**  | **239.600,00** |

Różnica między dochodami a wydatkami stanowi deficyt budżetu w kwocie 3.770.000,00 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z wolnych środków w wysokości 3.770.000,00 zł;

1. Przychody w kwocie 2.120.000,00 zł, którymi są wolne środki, przeznacza się na rozchody z tytułu planowanej spłaty rat kredytu w kwocie 2.120.000,00 zł.

Przychody budżetu w wysokości 5.890.000,00 zł, rozchody w wysokości 2.120.000,00 zł.