

## WYJAŚNIENIE DO ZMIAN W UCHWALE BUDŻETOWEJ

### ZMIANY W UCHWALE BUDŻETOWEJ w zakresie dochodów:

W związku ze zmianą wynikająca z rozporządzenia Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 15 lipca 2022 r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. z 2022 r, poz. 1571) należy do 27/10/2022 roku dokonać aktualizacji zapisów w klasyfikacji budżetowej.

Na tej podstawie dokonuje się przeniesienia dochodów w zakresie:

- Dochody ewidencjonowane do tej pory w dz. 700 rozdz. 70007 § 0960 (Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej) w wysokości 10 000,00 zł przeniesione zostają do nowego § 0720, który brzmi: Wpływy z otrzymanych darowizn i ofiar w postaci pieniężne na realizację zadań na rzecz pomocy Ukrainie
- Dochody ewidencjonowane do tej pory w dz. 852 rozdz. 85295 § 0960 (Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej) w wysokości 7 600,00 zł przeniesione zostają do nowego § 0720, który brzmi: Wpływy z otrzymanych darowizn i ofiar w postaci pieniężne na realizację zadań na rzecz pomocy Ukrainie
- Dochody ewidencjonowane do tej pory w dz. 758 rozdz. 75816 § 0609 (Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19) w wysokości 2 500 000,00 zł przeniesione zostają do nowego § 06370, który brzmi: Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych. Są to środki na realizację zadania inwestycyjnego z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych (przeznaczonych na współfinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Rozbudowa drogi gminnej ulicy łącznej nr 291314W w miejscowościach: Maszewo, Brwilno i Maszewo Duże oraz budowy drogi gminnej w Maszewie”.

Ponadto dokonuje się bieżących zmian z tytułu zwiększenia bądź zmniejszenia dochodów:

- W dz. 700: Gospodarka mieszkaniowa - łączne zmniejszenie o kwotę 500,00 zł.
- W dz. 756: Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem - łączne zwiększenie o kwotę 126 370,00 zł, w tym:

Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	+ 25 320,00
Powyższe środki będą wydatkowane na zadanie określone w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii	
Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	+ 100 000,00
Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	+ 350,00
Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	+ 700,00

- W dz. 758: Różne rozliczenia - łączne zwiększenie o kwotę 155 728,00 zł (zwiększenie części oświatowej subwencji ogólnej na rok 2022 w związku ze zmianami w zakresie średniego wynagrodzenia dotychczasowych nauczycieli stażystów i nauczycieli kontraktowych (tj. wynagrodzenia nauczycieli początkujących) od 1 września 2022 roku) oraz w związku z realizacją zadania związanego z zatrudnieniem nauczycieli pedagogów, pedagogów specjalnych, psychologów, logopedów lub terapeutów pedagogicznych od 1 września 2022 roku)
- W dz. 801: Oświata i wychowanie - łączne zwiększenie o kwotę 68 250,00 zł, w tym:

Wpływy z usług  Powyższe środki stanowią dochody z tyt. opłat za wyżywienie dzieci w szkołach i wydatkowane będą na zakup środków żywności niezbędnych na przygotowania posiłków	+ 50 000,00
Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów  Powyższe środki pochodzą z odszkodowania z tyt. szkody powstałej w budynku ZSP w Wyszynie i wydatkowane na pokrycie remontu	+ 5 200,00
Wpływy z różnych dochodów  Powyższe środki pochodzą z wpłat od innych gmin z tytułu pobytu dzieci z terenu innych gmin w placówkach oświatowych funkcjonujących na terenie gminy Stara Biała (a dokładanie w Oddziałach Przedszkolnych)	+ 13 050,00

- W dz. 852: Pomoc społeczna - łączne zwiększenie 5 002 000,00 zł, w tym:

Wpływy z usług  Powyższe środki stanowią dochody z tyt. realizowanych przez GOPS zadań w zakresie usług opiekuńczych	+ 2 000,00
Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19  Wprowadzenie planu umożliwiającego realizację zadań określonych w ustawie z dnia 5 sierpnia 2022 r. o dodatku węglowym. W ustawie o dodatku węglowym nie przewidziano upoważnienia dla organu wykonawczego (wójta / burmistrza / prezydenta) do zwiększania i / lub wprowadzania zmian w zakresie tych środków. Wprowadzenie planu dochodów i wydatków w tym zakresie umożliwi płynną realizację wypłat w momencie wpływu środków na rachunek gminy. W przeciwnym razie zaistniałaby konieczność zwoływania Rady Gminy po każdorazowej wpłacie z Urzędu Wojewódzkiego.	+ 5 000 000,00

## ZMIANY W UCHWALE BUDŻETOWEJ w zakresie wydatków:

W związku z zakończeniem realizacji zadania inwestycyjnego pn. „„Opracowanie dokumentacji budowlanej i budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Stara Biała” dokonuje się zmniejszenia o kwotę 125 000,00 zł planu wydatków. Wstępnie zaplanowano środki na realizację inwestycji w wysokości 1 500 000,00 zł, koszt realizacji przedsięwzięcia wyniósł w 2022 roku kwotę 1 375 000,00 zł.

Na realizację zadania dotyczącego bieżącego otrzymania dróg na terenie gmin dokonuje się zwiększenia o kwotę 303 578,00 zł planu wydatków (w tym: 100 000,00 zł na zakup materiałów na naprawę dróg gruntowych, 200 000,00 zł na zadania dotyczące wynajmu sprzętu do remontu dróg oraz 3 578,00 zł na opłaty z tytułu ubezpieczenia samochodów będących własnością gminy a wykorzystywanych do bieżącego utrzymania dróg).

Na realizację zadania w zakresie ochrony przeciwpożarowej dokonuje się zwiększenia planu wydatków o kwotę 100 000,00 zł, w tym: o 50 000,00 zł na pokrycie kosztów zakupu lekkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP w Kamionkach (aktualnie zabezpieczone środki w wysokości 250 000,00 zł są niewystarczające oraz o kolejne 50 000,00 zł a pokrycie kosztów związanych z prowadzeniem akcji ratowniczych i zapewnieniem gotowości bojowej ochotniczych straży pożarnych z terenu gminy.

Na realizację zadań ujętych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii dla Gminy Stara Biała na 2022 rok dokonuje się zwiększenia planu wydatków o kwotę 25 320,00 zł. Środki pochodzą ze zwiększonych wpływów z tytułu opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym (tzw. „małpki”).

Na realizację zadań określonych w ustawie z dnia 5 sierpnia 2022 r. o dodatku węglowym dokonuje się wprowadzenia planu w wysokości 5 000 000,00 zł zabezpieczającego przyszłe wypłaty przeznaczone na wypłaty dodatku węglowego. Zadania ma być realizowane sukcesywnie do końca 2022 roku.

Dokonuje się zwiększenia wydatków w wysokości 6 800,00 zł, z przeznaczeniem na pokrycie kosztów funkcjonowania Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w miejscowości Ogorzelice.

Dokonuje się zmniejszenia o kwotę 1 550,00 zł planu wydatków majątkowych przeznaczonych dla Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu z/ s w Białej, przeznaczonych na zakup instrumentu muzycznego dla Gminnej Orkiestry Dętej. Wydatki zostały zrealizowane w kwocie niższej niż pierwotnie zakładano.

Dokonuje się zmniejszenia planu wydatków o kwotę 18 000,00 zł, przeznaczonych na pomoc materialną dla uczniów o charakterze motywacyjnym, tj. na wydatki związane z wypłatą stypendiów dla uczniów za wyniki w nauce i osiągnięcia sportowe. Wydatki zostały zrealizowane w kwocie niższej niż pierwotnie zakładano.

W dziale 801 związanym z funkcjonowaniem oświaty dokonuje się:

- zwiększenia o kwotę 185 000,00 zł planu wydatków bieżących przeznaczonych na wynagrodzenia i składki od nich naliczane dla pracowników zatrudnionych w szkołach podstawowych,
- zwiększenia o kwotę 5 200,00 zł planu wydatków bieżących przeznaczonych na zakup materiałów i wyposażenia, które pokrywa się zwiększonymi dochodami z tytułu wypłaty odszkodowania za szkodę powstałą w budynku ZSP w Wyszynie,
- zwiększenia o kwotę 50 000,00 zł środków na zakup środków żywności niezbędnych do przygotowania posiłków w dla uczniów w szkołach podstawowych,
- zwiększenia o kwotę 500,00 zł środków przeznaczonych na partycypowanie w kosztach oddelegowania pracowników do pracy do Międzyzakładowej Organizacji Związkowej – Oddział Powiatowy ZNP w Płocku (porozumienie zawarte z Gminą w Nowym Duninowie).

Ponadto dokonuje się zmiany w wydatkach majątkowych przeznaczonych na realizację zadania pn. Opracowanie dokumentacji projektowo - kosztorysowej dla realizacji zadania: "Budowa budynku użyteczności publicznej: przedszkola ze żłobkiem w miejscowości Maszewo Duże". Zmianie ulega montaż finansowy zadania, które realizowane będzie na przełomie lat 2022/2023. (wynika to z terminu realizacji umowy, który wykracza poza rok budżetowy, termin został określony na 6,5 miesiąca od dnia podpisania umowy, czyli luty-marzec.2023 roku)

W związku z powyższym zadanie zostanie usunięte z załącznika do Uchwały Budżetowej na 2022 rok funkcjonującego pn. „Wydatki na zadania inwestycyjne nie ujęte w wykazie przedsięwzięć w WPF na 2022 rok”, a wprowadzone do załącznika do WPF funkcjonującego pn. „Wykaz przedsięwzięć do WPF”. W związku z powyższym zmianie ulega montaż finansowy, który przedstawia się w sposób następujący:

Łączne nakłady finansowe wynoszą:	200 000,00
Limit wydatków na 2022 rok wynosi:	20 000,00
Limit wydatków na 2023 rok wynosi:	180 000,00
Limity zobowiązań na realizację przedsięwzięcia wynoszą:	200 000,00