

## WYJAŚNIENIE do proponowanych ZMIAN W UCHWALE BUDŻETOWEJ

W przedstawionym projekcie zmian do Uchwały Budżetowej na 2023 rok dokonuje się zmniejszenia planu dochodów o łączną kwotę (-) 2 292 080,71 zł, tj. do poziomu 79 992 441,71 zł, w zakresie dotyczącym:

**Dz. 750: Administracja Publiczna** + 7 500,00

Nastąpiło zwiększenie wpływów z tyt. rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych; wpływów z usług oraz z pozostałych, gdzie indziej nie sklasyfikowanych dochodów

**Dz. 756: Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem** -19 926,15

Zmiany w dochodach stanowiących: Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat, Wpływy z podatku rolnego, Wpływy z podatku od środków transportowych, Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych, Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień, Wpływy z podatku od spadków i darowizn, Wpływy z opłaty skarbowej, Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych.

Powyższych zmian dokonuje się w celu bieżącego urealnienia poziomu planu wydatków w tym zakresie.

**Dz. 758: Różne rozliczenia** - 2 503 000,00

Dokonuje się zmniejszenia o kwotę 3 000,00 zł planu dochodów stanowiących odsetek ze środków znajdujących się na rachunkach bankowych.

Dokonuje się zmniejszenia o kwotę 2 500 000,00 zł planu dochodów majątkowych stanowiących: Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych.

Powyższe środki przeznaczone są na współfinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „*Modernizacja infrastruktury drogowej – budowa i przebudowa dróg na terenie gminy Stara Biała*”. Z uwagi na konieczność przedłużenia terminu realizacji zadania dochody z tego tytułu zostaną ujęte w budżecie na 2024 rok.

**Dz. 801: Oświata i wychowanie** + 196 675,00

Zwiększenie wpływów z tytułu wynajmu pomieszczeń w jednostkach oświatowych dla podmiotów zewnętrznych w wysokości 18 525,00 zł, wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego w wysokości 6 750,00 zł, wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w przedszkolach i szkołach podstawowych w łącznej wysokości 170 000,00 zł, Pozostałe 1 400,00 zł.

**Dz. 852: Pomoc Społeczna: - 18 578,00**

Zmniejszenie wpływów z tyt. realizacji zadań określonych w ustawie z dnia 7 października 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach ochronie odbiorców energii elektrycznej w wysokości 13 778,00 zł oraz zmniejszenie wpływów z tyt. darowizn w postaci pieniężnej na realizację zadań na rzecz pomocy Ukrainie w wysokości 4 800,00 zł.

**Dz. 855: Rodzina + 41 048,44**

Zwiększenie dochodów z tyt.

- wpływy z odsetek od dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości
- wpływy ze zwrotów dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości
- wpływ środków przeznaczonych na dofinansowanie dodatków do wynagrodzenia i kosztów zatrudnienia asystentów rodziny w ramach rządowego programu wspierania rodziny „Asystent Rodziny w 2023 r.”

**Dz. 900: Gospodarka komunalna i ochrona środowiska + 4 200,00**

Zwiększenie dochodów z tyt. opłaty za zmniejszenie naturalnej retencji terenowej oraz z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej, kosztów upomnień i wpływów z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu opłat za zagospodarowanie odpadów komunalnych

**W przedstawionym projekcie zmian do Uchwały Budżetowej na 2023 rok dokonuje się zmiany w planie wydatków poprzez zwiększenie wydatków o łączną kwotę (-)2 292 080,71 zł, tj. do poziomu 106 581 816,57 zł, oraz przeniesienia wydatków pomiędzy realizowanymi zadaniami.**

Dokonano zmian dla zadań i przedsięwzięć inwestycyjnych realizowanych w 2023 roku:

- „Opracowanie dokumentacji budowlanej i budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Stara Biała”; zmniejszenie o kwotę 438 000,00 zł,
- „Budowa drogi gminnej (ulicy Mickiewicza) w miejsc. Maszewo Duże”, zwiększenie o kwotę 60 000,00 zł,
- „Modernizacja infrastruktury drogowej – budowa i przebudowa dróg na terenie gminy Stara Biała”, w ramach którego realizowane są zadania: Budowa drogi gminnej w miejscowości Stara Biała, Rozbudowa drogi gminnej nr 291322W w miejscowościach Kamionki i Włoczewo, Budowa drogi gminnej w miejscowości Nowe Trzepowo, zmniejszenia planu wydatków dla 2023 roku o kwotę 2 500 000,00 zł i przeniesienie na 2024 rok.
- „Zakup nieruchomości gruntowych”, zmniejszenie o kwotę 250 000,00 zł,
- „Modernizacja budynku OSP w Bronowie – Zalesiu”, zmniejszenie o kwotę 20 000,00 zł,
- „Rozbudowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Dziarnowo” zmniejszenie o kwotę 40 000,00 zł.

W ramach wydatków realizowanych z Funduszu Sołeckiego dokonano jeszcze zmian dla sołectwa Maszewo Duże oraz dla sołectwa Biała.

- dla sołectwa Maszewo Duże:

Nazwa zadania / przedsięwzięcia	wysokość środków
Zagospodarowanie terenu rekreacyjno - wypoczynkowego w miejscowości Maszewo Duże (na dz. o nr ewid. 65/1)  ewid. dz. 926, rozdz. 92695 § 6050	- 30 000,00
Budowa oświetlenia ulicznego w sołectwie Maszewo Duże ewid. dz. 900, rozdz. 90015 § 6050	+ 30 000,00

- dla sołectwa Biała:

Nazwa zadania / przedsięwzięcia	wysokość środków
Budowa siłowni zewnętrznej w miejscowości Biała ewid. dz. 926, rozdz. 92695 § 6050	- 20 000,00
Remont dróg gminnych na terenie sołectwa Biała  ewid. dz. 600, rozdz. 60016 § 4270	+ 7 000,00
Montaż 2 wiat przystankowych w miejscowości Biała (przy ulicy H. Sienkiewicza, A. Kordeckiego (przy rondzie)) ewid. dz. 600, rozdz. 60016 § 4300	+ 13 000,00

Ponadto dokonano zmian w wydatkach bieżących realizowanych bezpośrednio przez Urząd Gminy, a mianowicie:

- dokonano zwiększenia o kwotę 100 000,00 zł planu wydatków przeznaczonych na realizację zadań w ramach bieżącego utrzymania dróg,
- dokonano zwiększenia o kwotę 28 371,00 zł planu wydatków przeznaczonych na świadczenie usług w zakresie transportu publicznego,
- dokonano zmniejszenia o kwotę 70 000,00 zł planu wydatków przeznaczonych na realizacją wypłat z tyt. wypłaty odszkodowań na rzecz osób fizycznych z tytułu gruntów przejętych pod budowę dróg,
- dokonano zmniejszenia o kwotę 2 000,00 zł planu wydatków przeznaczonych na dotację dla OSP Brwilno, powyższe środki dotyczyły pokrycia kosztów energii elektrycznej z tyt. ogrzewania garażu dla samochodu strażackiego dla OSP w Brwilnie,
- dokonano przesunięcia planu wydatków o kwotę 50 000,00 zł z planu wydatków bieżących stanowiących: Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek (§ 8110) do planu wydatków bieżących stanowiących: Koszty emisji samorządowych papierów wartościowych oraz inne opłaty i prowizje (§ 8090). Gmina Stara Biała procedowała uzyskanie obligacji komunalnych w łącznej wysokości 20 480 000,00 zł, przeznaczonych na sfinansowanie planowanego w 2023 roku deficytu budżetu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek oraz emisji papierów wartościowych. Z tego tytułu poniesione będą koszty prowizji od wyemitowanych

obligacji, koszty za pełnienie funkcji Agenta Emisji oraz koszty za zapewnienie funkcjonowania Agenta Płatniczego. Najtańszą ofertę przedstawił Bank Gospodarstwa Krajowego. Niżej przedstawione zostały marże od poszczególnych oferentów dla emitowanych przez gminę obligacji. Podstawą to obliczenia wysokości odsetek jest stawka WIBOR 6M powiększona o ustalone w ofercie marże.

serie obligacji	marża od stawki WIBOR 6M		
	Bank Gospodarstwa Krajowego	Dom Maklerski BDM	Dom Maklerski BPS / BOŚ
seria A23	0,49%	0,59%	0,65%
seria B23	0,58%	0,70%	0,70%
seria C23	0,66%	0,69%	0,70%

- dokonano zwiększenia o kwotę 534 750,00 zł planu wydatków przeznaczonych na opłatę składek ZUS od wynagrodzeń i dodatków wiejskich dla pracowników jednostek oświatowych (składki ZUS za mc. grudzień 2023 pracodawca jest zobowiązany jest zapłacić do 05/01/2024 roku, chcielibyśmy zapłacić te składki jeszcze w 2023 roku, aby już nie obciążać wydatkami budżetu przyszłorocznego).
- dokonano zwiększenia o kwotę 170 000,00 zł planu wydatków przeznaczonych na zakupy produktów żywnościowych przez stołówkę w celu przygotowywania posiłków dla dzieci uczęszczających do przedszkoli i szkół podstawowych, wydatki te pokrywa się zwiększonymi w tym zakresie dochodami.
- dokonano zmniejszenia o kwotę 100 000,00 zł planu wydatków przeznaczonych na pokrycie kosztów pobytu dzieci z terenu gminy w przedszkolach a terenie Miasta Płocka.
- dokonano zwiększenia o kwotę 365,00 zł planu wydatków przeznaczonych na partycypowanie w kosztach oddelegowania pracowników oświaty do pracy do Międzyzakładowej Organizacji Związkowej – Oddział Powiatowy ZNP w Płocku (porozumienie zawarte z Gminą w Nowym Duninowie).
- dokonano zmniejszenia o kwotę 7 500,00 zł planu wydatków z tyt. pomocy zdrowotnej realizowanej w formie świadczenia pieniężnego dla nauczycieli - środki na świadczenia przyznawane w ramach pomocy zdrowotnej, których wysokość oraz warunki i sposób ich przyznawania został określony w uchwale Nr 119/XII/20 RADY GMINY STARA BIAŁA z dnia 20 marca 2020 r.
- dokonano zmniejszenia kwotę 13 778,00 zł planu wydatków bieżących, przeznaczonych na realizację zadań określonych w ustawie z dnia 15 grudnia 2022 r. o szczególnej ochronie niektórych odbiorców paliw gazowych w 2023 roku w związku z sytuacją na rynku gazu.
- dokonano zmniejszenia o kwotę 5 000,00 planu wydatków przeznaczonych na wypłatę dodatków mieszkaniowych,
- dokonano zmniejszenia o kwotę 30 000,00 zł planu wydatków przeznaczonych na dz.GOPS,

- dokonano zwiększenia o kwotę 565,00 zł planu wydatków przeznaczonych na realizację zadań ujętych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii dla Gminy Stara Biała na 2023 rok; wydatki w tym zakresie pokrywa się zwiększonymi dochodami uzyskanymi z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych.
- dokonano zwiększenia o kwotę 28 500,00 zł planu wydatków przeznaczonych na zwrot dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem i zwrot odsetek naliczonych od nienależnie pobranych dotacji z tyt. wypłacanych przez GOPS świadczeń społecznych,
- dokonano zwiększenia o kwotę 12 546,29 zł planu wydatków przeznaczonych na dofinansowanie dodatków do wynagrodzenia i kosztów zatrudnienia asystentów rodziny w ramach rządowego programu wspierania rodziny „Asystent Rodziny w 2023 r.”
- dokonano zmniejszenia o kwotę 30 000,00 zł planu wydatków związanych z utrzymaniem zieleni a terenie gminy,
- dokonano zwiększenia o kwotę 75 000,00 zł planu wydatków przeznaczonych na dopłatę do ceny odprowadzanych ścieków przez mieszkańców gminy dla Gminnej Spółki Gospodarka Komunalna „Stara Biała” sp. z o.o.
- dokonano zmniejszenia o kwotę 1 400,00 zł planu wydatków przeznaczonych a stypendia sportowe,
- dokonano zmniejszenia o kwotę 2 000,00 zł planu wydatków przeznaczonych na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego (klubom sportowym działającym a terenie gminy).