

**Załącznik Nr 3**  
do Uchwały Nr LVIII. .2024  
Rady Miejskiej w Zabłudowie  
z dnia 22 lutego 2024 r.

**Uzasadnienie do Uchwały Rady Miejskiej w Zabłudowie w sprawie zmian w budżecie Gminy Zabłudów na 2024 rok**

W związku z koniecznością dokonania poprawy Uchwały Nr LVI.438.2023 Rady Miejskiej w Zabłudowie z dnia 29 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Zabłudów na 2024 r. dokonano następujących zmian:

***DOCHODY***

W związku ze wskazanymi w rozstrzygnięciu nadzorczym błędami dokonano zmniejszenia planu dochodów o kwotę 4.517.729 zł, która wpłynęła do budżetu w 2023 roku, a w tym z Rządowego Funduszu Rozwoju dróg 3.550.169 zł na budowę nawierzchni drogi Nr 106863B, kwotę 605.130 zł na budowę chodnika w ramach poprawy bezpieczeństwa niechronionych uczestników ruchu oraz na remont drogi Kuriany – Halickie 362.430 zł.

W zakresie dochodów majątkowych wprowadzono kwotę 1.800.000 zł na budowę sieci wodociągowej Krynickie – Laszki- Miniewiczze ponieważ złożono wniosek o dofinansowanie tego zadania ze środków Interreg Polska –Ukraina na lata 2021-2027 gdzie udział dofinansowania wynosi 90%. Ponadto na zadanie „Rozbudowa systemu wodno-kanalizacyjnego w m. Kuriany” nastąpiło w rozliczeniu zmniejszenie planu o kwotę 6.058 zł.

Ponadto na podstawie wykonania dochodów za 2023 rok zwiększono o 380 tys. zł dochody z tytułu zwrotu podatku VAT od budowy systemu wodno-kanalizacyjnego – zadanie realizowane w 2024 roku.

Na podstawie wpływu środków z funduszy celowych na transport publiczny zwiększono dochody o kwotę 200.000 zł, a wydatki na ten cel o kwotę 400.000 zł.

W rozdz. 756 Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i od innych nieposiadających osobowości prawnej.... dokonano przesunięć w wyniku czego zwiększono plan w tym zakresie o kwotę 20.000 zł.

Na podstawie pisma Ministra Finansów nr ST3.4750.2.2024 o wysokości ostatecznych kwot subwencji zwiększono subwencję oświatową o kwotę 1.560.332 zł (z przeznaczeniem na wzrost wynagrodzeń i pochodnych) oraz część ogólną subwencji rozwojowej o kwotę 656.916 zł. Ponadto również zwiększono dotację na przedszkola o oddziały przedszkolne o kwotę 656.916 zł (przeznaczenie tak jak wyżej). Subwencja, dotacja oraz środki pozyskane z innych źródeł 57.623 zł na oświatę zostały przeznaczone w wyżej wskazanej wysokości na działalność oświatową, co pozwoliło środki własne w wysokości ok. 997 tys. zł przeznaczyć na sfinansowanie wydatków bieżących i majątkowych.

Kwotę 130 tys. zł dochodów z wpłat za wyżywienie przeznaczono na zakup wyżywienia na potrzeby stołówki szkolnej.

Pozostałą kwotę 40 tys. zł dochodów bieżących własnych przeznaczono na wydatki bieżące.

Na podstawie pisma Krajowego Biura Wyborczego w Białymstoku DBI-II.3112.4.19.2024 z dnia 01.02.2024 r. zwiększono dochody i wydatki na zadania zlecone w Rozdz. 75109 *Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów,*

*burmistrzów....* o kwotę 47.714 zł z przeznaczeniem na zorganizowanie i przeprowadzenie wyborów.

Na podstawie pisma Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku FB-II.3111.18.2024AW z dnia 19.01.2024 r. zwiększono dochody i wydatki na zadania zlecone w wysokości 499 zł

### **WYDATKI**

W zakresie wydatków majątkowych nastąpił wzrost planu ogółem o kwotę 121.442 zł, a w szczególności:

1. Przeniesiono kwotę 2.000.000 zł na budowę sieci wodociągowej Krynickie – Laszki-Miniewicze 90% 1.800.000 zł ze środków Interreg Polska –Ukraina na lata 2021-2027 oraz 200.000 zł udział środków własnych. Ponadto na zadanie „Rozbudowa systemu wodno-kanalizacyjnego w m. Kuriany” nastąpiło w rozliczeniu zwiększenie planu § 6057 o kwotę 18.442 zł.

2. W związku z odpowiedzią na zapytanie ofertowe zwiększono planu wydatków na opracowanie dokumentacji budowy nawierzchni ulicy Podrzecznej w Zabłudowie o kwotę 53.000 zł.

3. W rozdz. 80101 *Szkoły podstawowe* na wymianę podłóg w salach o podwyższonym poziomie promieniowania radonu zwiększono o kwotę 100.000 zł.

4. W Rozdz. 90015 *Oświetlenie ulic, placów i dróg* zmniejszono plan o kwotę 50.000 zł.

W zakresie wydatków bieżących za wyjątkiem jednostek oświatowych gdzie zwiększono środki na wydatki na wynagrodzenia, pochodne, zwiększenie wysokości odpisu na ZFŚS oraz na remonty w jednostkach o kwotę 1.178.623 zł.

Zmniejszono plan środków na wydatki bieżące na drogi o kwotę 739 tys. a zwiększono na transport publiczny na kwotę 400 tys. zł. Ponadto wprowadzono niewykorzystane środki w wysokości 23.723 zł podlegającą zwrotowi do PUW w Białymstoku.

W rozdz. 75023 *Urzędy gmin* na wynagrodzenia i pochodne zwiększono plan o 73.000 zł w związku z koniecznością zatrudnienia dodatkowego pracownika gospodarczego.

W rozdz. 75412 *Ochotnicze straże pożarne* zwiększono plan o kwotę 21.200 zł na zakup wyposażenia dla jednostki OSP w Folwarkach Wielkich w związku z możliwością wejścia do Krajowego Systemu Ratownictwa.

Zmniejszenie planowanych do uzyskania na 31.12.2023 roku wolnych środków o kwotę 1.749.717 zł oraz obniżenie na rok 2024 planu dochodów majątkowych o kwotę 4.517.729 zł mogło przyczynić się do zaciągnięcia dodatkowego kredytu w wysokości 6.267.446 zł. Zwiększenie subwencji oświatowej i rozwojowej oraz przesunięcie w ramach realizacji inwestycji wodno – kanalizacyjnej, która była planowana do realizacji z kredytu, a zgodnie ze złożonym wnioskiem ( jest w trakcie weryfikacji) może być dofinansowana w 90 % ze środków unijnych w ramach INTERREG PL-UK umożliwiło obniżenie planowanego do zaciągnięcia kredytu. Ponadto mając na uwadze wysokość zadłużenia podjęto działania zwiększające środki własne przeznaczone na zadania bieżące i majątkowe, co umożliwiło ustalenie planowanego do zaciągnięcia kredytu na poziomie 6.700.000 zł.

Zmiany dochodów i wydatków w budżecie spowodowały wzrost środków bieżących przeznaczonych na wydatki majątkowe z kwoty 756.345 zł do kwoty 2.688.861 zł, przy obniżeniu dochodów majątkowych o kwotę 2.361.357 zł.