

## WYJAŚNIENIE do proponowanych ZMIAN W UCHWALE BUDŻETOWEJ

W przedstawionym projekcie zmian do Uchwały Budżetowej na 2024 rok dokonuje się zwiększenia planu dochodów o łączną kwotę (+) 4 475 473,39 zł, tj. do poziomu 94 531 336,39 zł, w zakresie dotyczącym:

W dz. 400 (Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę)	- 17 035,00
W dz. 700 (Gospodarka mieszkaniowa)	+ 20 000,00
W dz. 750 (Administracja publiczna)	+ 20 000,00
W dz. 754 (Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa)  - środki w wysokości 10 000,00 zł ze Starostwa Powiatowego na realizację programu pn. "Zakup sprzętu ratowniczego i umundurowania dla jednostek OSP z terenu powiatu płockiego", edycja 2024, dla OSP Wyszyna; - środki w wysokości 40 000,00 zł z Urz. Wojewódzkiego w ramach zadania „Mazowsze dla straży pożarnych, edycja 2024” na modernizację budynku użytkowanego przez jednostkę Ochotniczej Straży Pożarnej w Starej Białej.	+ 50 000,00
W dz. 756 (Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem) - Wpływy z podatku od nieruchomości; zwiększenie o kwotę 222 925,00; - Wpływy z podatku rolnego; zmniejszenie o kwotę 78 850,00; - Wpływy z podatku od środków transportowych; zwiększenie o kwotę 15 000,00; - Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych; zwiększenie o kwotę 17 800,00; - Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych; zwiększenie o kwotę 25 000,00 ; - Wpłaty z tyt. odsetek od nieterminowych wpłat; zwiększenie o kwotę 18,39	+ 201 893,39
W dz. 758 (Różne rozliczenia) - Wpływy z odsetek ze środków znajdujących się na rachunkach bankowych; zwiększenie o kwotę 25 000,00; - Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy (na realizację dodatkowych zadań oświatowych) w wysokości 8 699,00; - subwencja rozwojowa w wysokości 846 408,00; - subwencja oświatowa w wysokości 2 102 877,00;	+ 2 982 984,00

<p>W dz. 801 (Oświata i wychowanie)</p> <p>- Dotacje w Urz. Wojewódzkiego z przeznaczeniem na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego uczniów objętych wychowaniem przedszkolnym w 2024 roku w wysokości 579 527,00;  - środki w wysokości 250 195,00 z Urz. Wojewódzkiego w ramach 3 programów: Mazowsze dla klimatu 2024; Mazowsze dla sportu 2024; Mazowsze dla sołectw 2024, jako dofinansowanie do realizowanego przez gminę zadania pn. "Zagospodarowanie terenu przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Wyszynie"</p>	<p>+ 829 722,00</p>
<p>W dz. 852 (Pomoc społeczna)</p> <p>- dotacje na sfinansowanie wypłaty dodatków osłonowych w wysokości 96 509,00;  - środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na realizację zadań określonych w ustawie z dnia 15 grudnia 2022 r. o szczególnej ochronie niektórych odbiorców paliw gazowych w 2023 r. w związku z sytuacją na rynku gazu (zwrot podatku VAT) w wysokości 20 400,00</p>	<p>+ 116 909,00</p>
<p>W dz. 900 (Gospodarka komunalna i ochrona środowiska)</p> <p>- dochody z tyt. opłatę za usługi wodne za zmniejszenie naturalnej retencji terenowej w wysokości 1 000,00,  - dochody z tyt. odszkodowania od firmy ubezpieczeniowej za szkody wyrządzone przy oświetleniu ulicznym przez uczestników ruchu w wysokości 5 000,00  - środki w wysokości 20 000,00 z Urz. Wojewódzkiego w ramach programu „Mazowsze dla zwierząt 2024” na dofinansowanie zadania pn. „Zapobieganie bezdomności zwierząt w gminie Stara Biała”.</p>	<p>+ 26 000,00</p>
<p>W dz. 921 (Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego)</p> <p>- środki w wysokości 45 000,00 z Urz. Wojewódzkiego ze środków „Mazowieckiego Instrumentu Aktywizacji Sołectw – Mazowsze dla sołectw 2024” na rozbudowę świetlicy wiejskiej w miejscowości Dziarnowo (etap II),  - środki w wysokości 200 000,00 z Urz. Wojewódzkiego ze środków „Mazowsze dla lokalnych centrów integracyjnych 2024” na budowę świetlicy wiejskiej w miejscowości Ogorzelice.</p>	<p>+ 245 000,00</p>

**W przedstawionym projekcie zmian do Uchwały Budżetowej na 2024 rok dokonuje się zmiany w planie wydatków poprzez zwiększenie wydatków o łączną kwotę (+) 8 091 926,88 zł, tj. do poziomu 116 315 345,88 zł.**

- dokonano zwiększenia o kwotę 20 000,00 zł planu wydatków przeznaczonych na odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (w związku ze zwiększeniem w 2024 roku kwoty bazowej; w 2023 roku odpis na 1 zatrudnionego w tzw. normalnych warunkach pracy wynosił 1 914,34 zł, natomiast w 2024 roku wynosi 2 417,14 zł, co stanowi ponad 26% wzrost),
- dokonano zmniejszenia o kwotę 150 000,00 zł planu wydatków przeznaczonych na spłatę odsetek od wcześniej zaciągniętych zobowiązań finansowych w postaci pożyczek oraz emisji obligacji,
- dokonano zwiększenia o kwotę 45 273,88 zł planu wydatków przeznaczonych na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii dla Gminy Stara Biała na 2024 rok (kwota 17 800,00 zł stanowi zwiększenie z tyt. planowanych do uzyskania w 2024 roku dochodów oraz kwota 27 473,88 zł stanowi niewykorzystane w 2023 roku środki przeznaczone na ten cel),
- dokonano zwiększenia o kwotę 96 509,00 zł planu wydatków środków stanowiących wypłatę dodatku osłonowego (wydatki w tym zakresie pokrywane są otrzymaną na ten cel dotacją, zadanie realizowane przez GOPS);
- dokonano zwiększenia o kwotę 20 400,00 zł planu wydatków środków przeznaczonych na realizację zadań określonych w ustawie w ustawie z dnia 15 grudnia 2022 r. o szczególnej ochronie niektórych odbiorców paliw gazowych w 2023 r. w związku z sytuacją na rynku gazu (wydatki w tym zakresie pokrywane są otrzymaną na ten cel dotacją; zadanie realizowane przez GOPS);
- dokonano zwiększenia o kwotę 1 240 000,00 zł planu wydatków środków przeznaczonych na zakup i objęcie akcji i udziałów z tyt. podwyższenie kapitału zakładowego spółki Gospodarka Komunalna „Stara Biała” Sp. z o.o. (powyższe środki są przeznaczone na budowę odcinków sieci kanalizacyjnej na terenie gminy Stara Biała);
- dokonano zwiększenia o kwotę 20 000,00 zł planu wydatków przeznaczonych na realizację zadania „Zapobieganie bezdomności zwierząt w gminie Stara Biała” (wydatki na ten cel pokrywane są środkami otrzymanymi ze środków „Mazowieckiego Programu Wsparcia Zapobiegania Bezdomności Zwierząt – Mazowsze dla zwierząt 2024” na dofinansowanie zadania pn. „Zapobieganie bezdomności zwierząt w gminie Stara Biała”; środki z dofinansowania stanowią 50% pokrycie kosztów zadania );
- dokonano zwiększenia o kwotę 4 064 850,00 planu wydatków w dz. 801 (Oświata i wychowanie) z tyt. wzrostu średnich wynagrodzeń w oświacie, w tym:

	wynagrodzenia i składki	dodatek wiejski
Szkoły podstawowe	2 950 000,00	185 000,00
Oddziały przedszkolne w SP	132 500,00	12 350,00
Przedszkola	600 000,00	35 000,00
Stołówki szkolne i przedszkolne	150 000,00	nie dotyczy
razem	3 832 500,00	232 350,00

W 2023 roku w na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w dz. 801 (oświata i wychowanie) wydano środki w wysokości 21 412 565,43 zł.

W 2023 roku na dodatek wiejski oraz nagrodę z okazji 250.lecia utworzenia Komisji Edukacji Narodowej wydatkowano środki w wysokości 1 176 847,40 zł.

W 2023 roku na odpis z tyt. ZFŚS pracowników oświaty przeznaczono kwotę w wysokości 824 732,32 zł.

	Kwota bazowa	Odpis na nauczycieli (110% kwoty bazowej)	Odpis dla nauczycieli będących emerytami, rencistami (42% kwoty bazowej)
2024 rok	5 176,02 zł	5 693,62 zł	2 173,92 zł
2023 rok	3 537,80 zł	3 891,58 zł	było 5% od pobieranych przez nich emerytur, rent

W 2024 roku w stosunku do 2023 roku nastąpił wzrost wynagrodzeń, składek od nich naliczanych oraz dodatku wiejskiego o 30% . W przypadku ZFŚS wzrost wynosi ponad 46%.

- dokonano zwiększenia o kwotę 40 000,00 zł planu wydatków bieżących dla Przedszkola w Nowych Proboszczewicach (w tym: 10 000,00 zł, przeznaczonych na pokrycie kosztów energii elektrycznej oraz 30 000,00 zł przeznaczonych na zakup chemii gospodarczej);
- dokonano zwiększenia o kwotę 8 699,00 zł środków przeznaczonych na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, których pobyt na terytorium Rzeczypospolitej polskiej jest uznawany za legalny na podstawie art. 2 ust. 1 ustawy z dnia 12 marca 2022 roku o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (gmina na ten cel otrzymuje środki z Ministerstwa Finansów);
- dokonano zwiększenia o kwotę 10 000,00 zł planu wydatków przeznaczonych na realizację programu pn. "Zakup sprzętu ratowniczego i umundurowania dla jednostek OSP z terenu powiatu płockiego" przez OSP w Wyszynie (środki na ten cel pozyskano z budżetu Powiatu Płockiego).

Dokonano zmian dla zadań i przedsięwzięć inwestycyjnych realizowanych w 2024 roku:

Nazwa zadania:	Jednoroczne/2024	WPF /2024	WPF /2025	WPF /2026
<b>Modernizacja infrastruktury drogowej – budowa i przebudowa dróg na terenie gminy Stara Biała</b>	x	+ 50 000,00		
odcinek 1: Budowa drogi gminnej w miejscowości Stara Biała				
odcinek 2: Rozbudowa drogi gminnej nr 291322W w miejscowościach Kamionki i Włoczewo				
odcinek 3: Budowa drogi gminnej w miejscowości Nowe Trzepowo				
<b>Budowa dróg gminnych usprawniających komunikację w Maszewie Dużym gm. Stara Biała</b> (budowa ulic wewnętrznych: Tuwima, Gałczyńskiego, Brzechwy; zwiększamy plany wydatków z powodu rozszerzenia zakresu o kolejne ulice wewnętrzne, a mianowicie: Leśną, Wierzbową oraz Reja)	x	x	+ 2 000 000,00	
<b>Opracowanie dokumentacji technicznej budowy dróg na terenie gminy Stara Biała</b>	x	+ 600 000,00		
<b>Budowa drogi wewnętrznej (ul. Głogowej) w miejscowości Maszewo Duże</b>	x	+ 50 000,00		
Wprowadzenie do realizacji nowego zadania: <b>Budowa drogi wewnętrznej (ulicy Radosnej) w miejscowości Mańkowo</b>	+ 450 000,00	x	x	x
Wprowadzenie do realizacji nowego zadania: <b>Budowa drogi wewnętrznej (ulicy Spokojnej) w miejscowości Stare Proboszczewice</b>	+ 270 000,00	x	x	x
Wprowadzenie do realizacji nowego zadania: <b>Budowa drogi wewnętrznej (ulicy Malachitowej) w miejscowości Ludwikowo</b>	+ 250 000,00	x	x	x
Wprowadzenie do realizacji nowego zadania: <b>Budowa drogi wewnętrznej (ulica Wycinki) w miejscowości Maszewo Duże</b>	x	+ 50 000,00	+ 350 000,00	+ 2 250 000,00
Wprowadzenie do realizacji nowego zadania: <b>Budowa drogi wewnętrznej (ulicy Malinowskiego) w miejscowości Maszewo</b>	x	+ 50 000,00	+ 350 000,00	+ 1 100 000,00

Wprowadzenie do realizacji nowego zadania: <b>Budowa drogi wewnętrznej (ulicy Lazurytowej) w miejscowości Ludwikowo</b>	x	+ 50 000,00	+ 2 450 000,00	x
Wprowadzenie do realizacji nowego zadania: <b>Budowa drogi wewnętrznej (ulicy Stokrotkowej) w miejscowości Nowe Proboszczewice</b>	x	+ 50 000,00	+ 350 000,00	+ 1 600 000,00
Wprowadzenie do realizacji nowego zadania: <b>Przebudowa dróg wewnętrznych (ulicy Wiślanej, Weneckiej i Makowej) w miejsc. Brwilno</b>	x	+ 1 000 000,00	+ 1 000 000,00	x
<b>Zagospodarowanie terenu przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Wyszynie</b> zwiększenie środków z tytułu otrzymania dofinansowania dofinansowania ze środków budżetu Województwa Mazowieckiego w ramach realizacji: a) Mazowieckiego Instrumentu Wsparcia Adaptacji do Zmian Klimatu – Mazowsze dla klimatu 2024, b) Mazowieckiego Instrumentu Wsparcia Infrastruktury Sportowej – Mazowsze dla sportu 2024, c) Mazowieckiego Instrumentu Aktywizacji Sołectw – Mazowsze dla sołectw 2024	x	+ 250 195,00	x	x
<b>Budowa przedszkola i żłobka w miejscowości Maszewo Duże</b>  W dniu 20/03/2024 r. nastąpiło otwarcie ofert związanych z realizacją przedsięwzięcia. Najtańsza oferta to kwota niespełna 34 mln złotych + ewentualne koszty wynagrodzenia inspektorów nadzoru w różnych branżach powoduje iż koszt budowy może kształtować się na poziomie ok. 34 500 000,00 zł. W budżecie zaplanowane były środki w łącznej wysokości 30 000 000,00 zł w układzie po 15 000 000,00 w latach 2024/2025. Z uwagi na fakt, iż termin zakończenia budowy to okres 18 miesięcy od dnia podpisania umowy może spowodować, iż ostateczna płatność (ok. 30% wartości umowy) może dotyczyć początku 2026 roku wobec czego zmieniamy montaż finansowy zadania na okres 3 lat budżetowych: 2024,2025,2026.	x	14 000 000,00	8 500 000,00	12 000 000,00

<p>Wprowadzenie do realizacji nowego zadania:</p> <p><b>Modernizacja budynku OSP w Starej Białej</b>  (otrzymaliśmy dofinansowanie na to zadanie w wysokości 40 000,00 zł ze środków budżetu Województwa Mazowieckiego w ramach zadania „Mazowsze dla straży pożarnych, edycja 2024”)</p>	+ 55 000,00	x	x	x
<p>Wprowadzenie do realizacji nowego zadania:</p> <p><b>Rozbudowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Dziarnowo (etap II)</b>  (otrzymaliśmy dofinansowanie na to zadanie w wysokości 45 000,00 zł ze środków budżetu Województwa Mazowieckiego Instrumentu Aktywizacji Sołectw – Mazowsze dla sołectw 2024”)</p> <p>Jest to kontynuacja realizowanej w 2023 roku inwestycji.  W 2023 roku wydatkowaliśmy kwotę w wysokości 252 835,75 zł.  Również na ten cel uzyskaliśmy dofinansowanie z budżetu Województwa Mazowieckiego w ramach zadania „Mazowsze dla lokalnych centrów integracyjnych 2023” w wysokości 150 000,00 zł.</p>	+ 300 000,00	x	x	x
<p>Wprowadzenie do realizacji nowego zadania:</p> <p><b>Budowa świetlic wiejskich w miejscowościach: Ogorzelice i Bronowo Kmiece</b></p> <p>(otrzymaliśmy dofinansowanie na to zadanie w wysokości 200 000,00 zł ze środków budżetu Województwa Mazowieckiego w ramach zadania „Mazowsze dla lokalnych centrów integracyjnych 2024” na budowę świetlicy wiejskiej w miejscowości Ogorzelice.)</p>	+ 200 000,00	x	x	x

Niewykorzystane środki z 2023 roku to kwota 4 344 009,49 zł.