

**Uzasadnienie do zmian Uchwały budżetowej na rok 2023 wprowadzonych Uchwałą Nr
Rady Gminy Nadarzyn w dniu 2023 r.**

Zmiany w planie dochodów

Dział 010 Rolnictwo i leśnictwo, w rozdziale 01044 zdjęto plan dochodów w § 6300 w kwocie 700 000,00 zł z tytułu dotacji celowej otrzymanej z tytułu pomocy finansowej udzielonej z budżetu Województwa Mazowieckiego na zadanie: Wykonanie odcinka sieci kanalizacji sanitarnej grawitacyjno-ciśnieniowej w miejscowości Rusiec i miejscowości Urzut. Plan dochodów przesunięto na rok 2024;

Dział 600 Transport i łączność, w rozdziale 60016 zmniejszono plan dochodów w § 0960 o kwotę 20 000,00 zł z tytułu wpływów z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej;

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa, w rozdziale 70005 zwiększono plan dochodów: w § 0690 o kwotę 8 000,00 zł z tytułu różnych opłat, w § 0970 o kwotę 2 000,00 zł na wpływy z różnych dochodów; zmniejszono plan dochodów w § 0770 o kwotę 1 050 000,00 zł z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości; w § 0800 zdjęto plan dochodów w kwocie 1 182 602,40 zł z tytułu odszkodowania za przejęte nieruchomości od inwestycji celu publicznego;

Dział 750 Administracja publiczna,

- **w rozdziale 75023** zwiększono plan dochodów w § 0640 o kwotę 15 000,00 zł z tytułu wpływów z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień, w § 0830 zmniejszono plan dochodów o kwotę 10 000,00 zł z tytułu wpływów z usług;

- **w rozdziale 75095** wprowadzono plan dochodów w § 0720 w kwocie 500,00 zł z tytułu wpływu z otrzymanej darowizny w postaci pieniężnej na realizację zadań na rzecz pomocy Ukrainie;

Dział 756 Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem,

- **w rozdziale 75615** zwiększono plan dochodów w § 0330 wpływy z podatku leśnego o kwotę 8 000,00 zł, zmniejszono plan dochodów w § 0500 o kwotę 300 000,00 zł z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych;

- **w rozdziale 75616** zwiększono plan dochodów: w § 0310 o kwotę 300 000,00 zł z tytułu podatku od nieruchomości, w § 0320 o kwotę 25 000,00 zł z tytułu podatku rolnego, w § 0330 o kwotę 3 000,00 zł z tytułu podatku leśnego, w § 0910 o kwotę 20 000,00 zł z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat; zmniejszono plan dochodów w § 0360 o kwotę 100 000,00 zł z tytułu podatku od spadków i darowizn;

- **w rozdziale 75618** zmniejszono plan dochodów w § 0490 o kwotę 100 000,00 zł z tytułu wpływów z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw, zwiększono plan dochodów w § 0590 o kwotę 15 000,00 zł z tytułu opłat za koncesje i licencje;

Dział 758 Różne rozliczenia,

- **w rozdziale 75801** zwiększono plan dochodów w § 2920 subwencja ogólna z budżetu państwa o kwotę 172 078,00 zł w związku z podziałem rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej zgodnie z pismem Ministerstwa Finansów z dnia 24 listopada 2023 r.

- **w rozdziale 75814** zwiększono plan dochodów w § 0920 o kwotę 25 000,00 zł z tytułu wpływów z pozostałych odsetek;

Dział 801 Oświata i wychowanie,

- w **rozdziale 80101** zmniejszono plan dochodów: w § 2007 o kwotę 3 278 536,25 zł i w § 6207 o kwotę 339 214,50 zł w związku z przesunięciem na rok 2024 realizacji projektu dofinansowanego ze środków unijnych pn.: E-usługi dla szkół. Gmina Nadarzyn jest liderem danego projektu;
- w **rozdziale 80104** zmniejszono plan dochodów w § 0830 o kwotę 200 000,00 zł z tytułu wpływów z usług;

Dział 851 Ochrona zdrowia, w rozdziale 85121 zdjęto plan dochodów w § 6300 dotacja celowa z tytułu pomocy finansowej w kwocie 1 200 000,00 zł;

Dział 855 Rodzina,

- w **rozdziale 85503** wprowadzono plan dochodów w § 2360 w kwocie 3,10 zł z tytułu dochodów jednostek samorządu terytorialnego związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami;
- w **rozdziale 85504** wprowadzono plan dochodów w § 2690 w kwocie 6 055,62 zł z tytułu środków z Funduszu Pracy otrzymanych w ramach programu Asystent rodziny;

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska,

- w **rozdziale 90001** zwiększono plan dochodów w § 0830 o kwotę 500,00 zł z tytułu wpływów z usług oraz wprowadzono plan dochodów w § 0920 w kwocie 2,44 zł z tytułu wpływów z pozostałych odsetek;
- w **rozdziale 90004** zdjęto plan dochodów w § 6300 dotacja celowa z tytułu pomocy finansowej w kwocie 172 770,00 zł w związku z przeniesieniem na rok 2024 realizacji zadania pn.: Zagospodarowanie terenu zielonego w m. Nadarzyn;
- w **rozdziale 90005** wprowadzono plan dochodów w § 2460 w kwocie 600,00 zł z tytułu środków otrzymanych z WFOŚiGW w ramach programu: Czyste powietrze.
- w **rozdziale 90019** zwiększono plan dochodów w § 0690 o kwotę 59 000,00 zł z tytułu wpływów z opłat;
- w **rozdziale 90026** zwiększono plan dochodów w § 0910 o kwotę 6 000,00 zł z tytułu wpływów odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat;

Dział 926 Kultura fizyczna, w rozdziale 92601 zdjęto plan dochodów w § 6300 dotacja celowa z tytułu pomocy finansowej w kwocie 297 850,00 zł w związku z przeniesieniem na rok 2024 realizacji zadania pn.: Budowa kortu do gry w padla w miejscowości Stara Wieś;

Zmiana planu: zmniejszenie dochodów bieżących o kwotę 3 342 797,09 zł, zmniejszenie dochodów majątkowych o kwotę 4 942 436,90 zł;

Planowane dochody po zmianach wynoszą ogółem 179 857 369,99 zł, w tym dochody bieżące 162 425 477,02 zł, dochody majątkowe 17 431 892,97 zł.

Zmiany w planie wydatków

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo,

- w **rozdziale 01043** zdjęto plan wydatków: w § 4260 w kwocie 5 000,00 zł na zakup energii, w § 4270 w kwocie 2 000,00 zł na zakup usług remontowych, w § 4430 w kwocie 2 000,00 zł na różne opłaty i składki, § 4600 w kwocie 10 000,00 zł na kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych;
- w **rozdziale 01044** zdjęto plan wydatków: w § 4270 w kwocie 10 000,00 zł na zakup usług remontowych, w § 6050 w kwocie 861 000,00 zł na zadanie pn.: Wykonanie odcinka sieci kanalizacji sanitarnej grawitacyjno-ciśnieniowej w miejscowości Rusiec i miejscowości Urzut, plan wydatków został przeniesiony na rok 2024;
- w **rozdziale 01095** zdjęto plan wydatków w § 4210 w kwocie 8 000,00 zł na zakup materiałów i wyposażenia;

Dział 600 Transport i łączność,

- w rozdziale 60004 zmniejszono plan wydatków w § 4300 o kwotę 130 000,00 zł na zakup usług pozostałych;
- w rozdziale 60016 zdjęto plan wydatków: w § 4120 w kwocie 2 000,00 zł na składki na Fundusz Pracy, w § 4390 w kwocie 5 000,00 zł na zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii; zmniejszono plan wydatków: w § 4270 o kwotę 200 498,06 zł na zakup usług remontowych, w § 4300 o kwotę 70 000,00 zł na zakup usług pozostałych;
- w rozdziale 60095 zmniejszono plan wydatków: w § 4270 o kwotę 10 000,00 zł na zakup usług remontowych, w § 4300 o kwotę 20 000,00 zł na zakup usług pozostałych;

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa, w rozdziale 70007 zdjęto plan wydatków w § 4390 w kwocie 10 000,00 zł na zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii;

Dział 710 Działalność usługowa, w rozdziale 71004 zdjęto plan wydatków w § 4390 w kwocie 15 000,00 zł na zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii;

Dział 750 Administracja publiczna:

- w rozdziale 75022 zmniejszono plan wydatków w § 3030 o kwotę 50 000,00 zł na różne wydatki na rzecz osób fizycznych;
- w rozdziale 75023 zmniejszono plan wydatków: w § 4010 o kwotę 250 000,00 zł na wynagrodzenia osobowe pracowników, w § 4110 o kwotę 250 000,00 zł na składki na ubezpieczenia społeczne, w § 4260 o kwotę 150 000,00 zł, w § 4300 o kwotę 50 000,00 zł na zakup usług pozostałych;
- w rozdziale 75075 zmniejszono plan wydatków w § 4190 o kwotę 40 000,00 zł na nagrody konkursowe, w § 4210 o kwotę 20 000,00 zł na zakup materiałów i wyposażenia, w § 4300 o kwotę 40 000,00 zł na zakup usług pozostałych;
- w rozdziale 75085 zwiększono plan wydatków: w § 4010 o kwotę 3 800,00 zł na wynagrodzenia osobowe pracowników, w § 4110 o kwotę 150,00 zł na składki na ubezpieczenia społeczne, w § 4210 o kwotę 6 000,00 zł zakup materiałów i wyposażenia, w § 4300 o kwotę 4 500,00 zł na zakup usług pozostałych; zmniejszono plan wydatków w § 4120 o kwotę 150,00 zł na składki na FP;
- w rozdziale 75095 zmniejszono plan wydatków: w § 4210 o kwotę 40 000,00 zł na zakup materiałów i wyposażenia, w § 4260 o kwotę 150 000,00 zł na zakup energii, w § 4530 o kwotę 10 000,00 zł na podatek od towarów i usług (VAT), zdjęto plan wydatków w § 4600 w kwocie 15 000,00 zł na kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych; zwiększono plan wydatków: w § 4110 o kwotę 3 900,00 zł na składki na ubezpieczenia społeczne, w § 4170 o kwotę 24 500,00 zł na wynagrodzenia bezosobowe; wprowadzono plan wydatków w § 4840 w kwocie 500,00 zł na honoraria, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne i wynagrodzenia bezosobowe w związku z pomocą obywatelom Ukrainy;

Dział 754 Bezpieczeństw publiczne i ochrona przeciwpożarowa, w rozdziale 75421 zdjęto plan wydatków: w § 4110 o kwotę 3 900,00 zł na składki na ubezpieczenia społeczne, w § 4170 o kwotę 25 000,00 zł na wynagrodzenia bezosobowe w § 4360 w kwocie 5 000,00 zł na opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych, zmniejszono plan wydatków: w § 4300 o kwotę 15 000,00 zł na zakup usług pozostałych;

Dział 757 Obsługa długu publicznego, w rozdziale 75702 zmniejszono plan wydatków w § 8110 o kwotę 100 000,00 zł na odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jst kredytów i pożyczek;

Dział 801 Oświata i wychowanie,

- w rozdziale 80101 zmniejszono plan wydatków: w § 2057 o kwotę 3 278 536,25 zł i w § 6257 o kwotę 339 214,50 zł w związku z przesunięciem na rok 2024 realizacji projektu dofinansowanego ze środków

unijnych pn.: E-usługi dla szkół. Gmina Nadarzyn jest liderem danego projektu; zmniejszono plan wydatków: w § 4300 o kwotę 3 038,62 zł, w § 4307 o kwotę 11 755,46 zł, w § 4309 o kwotę 1 455,92 zł w związku z przeniesieniem wydatków na rok 2024 w ramach projektu pn.: Nowe możliwości dla uczniów szkół podstawowych w gminie Nadarzyn;

-w **rozdziale 80104** zmniejszono plan wydatków w § 2540 dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty o kwotę 14 300,00 zł;

Dział 851 Ochrona zdrowia, w rozdziale 85121 zmniejszono plan wydatków w § 6050 o kwotę 8 328 814,03 zł na zadanie pn.: Budowa zespołu usług medycznych przy ul. Granicznej w Nadarzynie wraz z podstawowym wyposażeniem;

Dział 855 Rodzina, w rozdziale 85504 zwiększono plan wydatków w § 4010 o kwotę 6 055,62 zł na wynagrodzenia osobowe pracowników;

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska,

- w **rozdziale 90001** zmniejszono plan wydatków w § 4300 o kwotę 50 000,00 zł na zakup usług pozostałych;

- w **rozdziale 90004** zdjęto plan wydatków w § 6050 w kwocie 550 000,00 zł na zadanie pn.: Zagospodarowanie terenu zielonego w m. Nadarzyn, przeniesiono termin realizacji zadania na rok 2024;

- w **rozdziale 90005** zdjęto plan wydatków w § 4270 w kwocie 10 000,00 zł na zakup usług remontowych;

- w **rozdziale 90015** zmniejszono plan wydatków w § 4270 o kwotę 31 420,35 zł na zakup usług remontowych, wprowadzono plan wydatków w § 6050 w kwocie 31 420,35 zł na zadanie pn.: Uzupełnienie oświetlenia ulicznego w Starej Wsi ul. Piękna.

- w **rozdziale 90019** zwiększono plan wydatków w § 4300 o kwotę 59 000,00 zł na zakup usług pozostałych;

- w **rozdziale 90095** zmniejszono plan wydatków w § 4210 o kwotę 20 000,00 zł na zakup materiałów i wyposażenia;

Dział 926 Kultura fizyczna, w rozdziale 92601 zdjęto plan wydatków w § 6050 w kwocie 850 000,00 zł na zadanie pn.: Budowa kortu do gry w padla w miejscowości Stara Wieś, termin realizacji przeniesiono na rok 2024;

Zmiana planu: zmniejszenie wydatków bieżących o kwotę 5 025 649,04 zł, zmniejszenie wydatków majątkowych o kwotę 10 897 608,18 zł.

Planowane wydatki po zmianach wynoszą ogółem 194 256 317,21 zł, w tym wydatki bieżące 156 641 181,00 zł, wydatki majątkowe 37 615 136,21 zł.

Zmiany w planie wyniku budżetu, przychodów i rozchodów

1) W planie budżetu dokonano zmniejszenia deficytu budżetu o kwotę 7 638 023,23 zł.

Po zmianach planowany deficyt budżetu wynosi 14 398 947,22 zł, który zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z tytułu:

1) pożyczki w kwocie 5 000 000,00 zł,

2) emisji papierów wartościowych (obligacji komunalnych) w kwocie 5 356 283,30 zł,

3) wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 3 203 904,10 zł,

4) spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych w kwocie 204 216,00 zł,

5) niewykorzystanych środków pieniężnych wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 632 066,15 zł,

6) niewykorzystanych środków pieniężnych wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 2 477,67 zł”.

- 2) W planie budżetu dokonano zmniejszenia planu przychodów budżetu o kwotę 7 770 000,00 zł z tytułu:
- emisji obligacji o kwotę 7 500 000,00 zł
 - spłaty udzielonych pożyczek na finansowanie przedsięwzięć realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE o kwotę 270 000,00 zł;

Przychody po zmianach wynoszą 21 680 687,15 zł.

- 3) W planie budżetu dokonano zmniejszenia rozchodów z tytułu udzielonych pożyczek na finansowanie przedsięwzięć realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE o kwotę 131 976,77 zł.

Po zmianach plan rozchodów budżetu wynosi 7 281 739,93 zł, w tym udzielane pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE stanowią kwotę 138 023,23 zł;