

Uzasadnienie do zmian Uchwały budżetowej na rok 2022 wprowadzonych Uchwałą Nr LXIII.820.2022 Rady Gminy Nadarzyn w dniu 30 listopada 2022 r.

Zmiany w planie dochodów

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

- **rozdziale 75618** - zwiększono plan dochodów w § 0270 o kwotę 55 180,91 zł z tytułu wpływów z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym oraz w § 0480 wpływy z opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych o kwotę 20 000,00 zł w związku z dostosowaniem planu dochodów do ich realizacji;
- **rozdziale 75621** - zwiększono plan dochodów w § 0010 wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych o kwotę 5 113 199,81 zł w związku z przyznaniem gminie dodatkowych dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, zgodnie z pismem z Ministerstwa Finansów z dnia 30.09.2022 r.

Dział 758 Różne rozliczenia, w rozdziale 75802 wprowadzono plan dochodów w § 2750 środki na uzupełnienie dochodów gminy w kwocie 1 570 029,00 zł z tytułu przyznanych środków z podziału rezerwy subwencji ogólnej zgodnie z pismem Ministerstwa Finansów z dnia 26.10.2022 r.

Dział 801 Oświata i wychowanie wprowadza się zmiany w:

- **rozdziale 80101** - zwiększono plan dochodów w §0970 o kwotę 525,00 zł z tytułu wpływów z różnych dochodów,
- **rozdziale 80104** w § 6290 środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin pozyskane z innych źródeł w kwocie 1 500 000,00 zł przeniesiono na realizację zadań inwestycyjnych na rok 2023.

Dział 851 Ochrona zdrowia, w rozdziale 85121 w § 6300 dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielonej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych, zmniejszono plan dochodów o kwotę 2 000 000,00 zł w związku otrzymanym niższym dofinansowaniem do zadania inwestycyjnego.

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, w rozdziale 85395 zwiększono plan dochodów w § 2180 środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID -19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 o kwotę 408 000,00 zł z tytułu środków na dodatki dla podmiotów wrażliwych zgodnie z ustawą z dnia 15 września 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw;

Dział 926 Kultura fizyczna wprowadza się zmiany w :

- **rozdziale 92601** wprowadzono plan dochodów w związku z przyznaną dotacją z WFOŚiGW w § 2440 dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych w kwocie 100 000,00 zł na wymianę oświetlenia w hali sportowej w Nadarzynie,
- **rozdziale 92605** zwiększa się plan dochodów w § 0830 o kwotę 7 000,00 zł z tytułu wpływów z usług.

Zmiana planu: zwiększenie dochodów bieżących o kwotę 7 273 934,72 zł, zmniejszenie dochodów majątkowych o kwotę 3 500 000,00 zł;

Planowane dochody po zmianach wynoszą ogółem 186 343 270,66 zł, w tym dochody bieżące 170 204 805,29 zł, dochody majątkowe 16 138 465,37 zł.

Zmiany w planie wydatków

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo, w rozdziale 01044 zmniejszono plan wydatków w § 4270 o kwotę 31 400,00 zł na zakup usług remontowych;

Dział 600 Transport i łączność, w rozdziale 60014 wprowadzono plan wydatków w § 6050 w kwocie 158 670,00 zł na zadanie pn.: Wykonanie budowy odcinka ciągu pieszo-rowerowego w m. Rozalin – droga powiatowa nr 3101W ul. Młochowska w Rozalinie (na odcinku od pętli autobusowej do ul. Krakowiańskiej);

Dział 710 Działalność usługowa, w rozdziale 71095 w ramach projektu: Stworzenie warunków dla ZIT dokonano zmian między paragrafami w celu dostosowania planu wydatków do realizacji projektu. Zwiększono plan wydatków: w § 4018 o kwotę 2,24 zł oraz w § 4019 o kwotę 1,54 zł na wynagrodzenia osobowe pracowników, w § 4128 o kwotę 0,04 zł i w § 4129 o kwotę 0,04 zł na składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy. Zmniejszono plan wydatków: w § 4118 o kwotę 2,28 zł oraz w § 4119 o kwotę 1,58 zł na składki na ubezpieczenia społeczne;

Dział 750 Administracja publiczna dokonano zmian w:

- **rozdziale 75023** - zwiększono plan wydatków: w § 4270 o kwotę 37 000,00 zł na zakup usług remontowych, w § 4410 o kwotę 4 000,00 zł na podróże służbowe krajowe.
W ramach projektu: Wdrożenie e-usług w Gminie Nadarzyn przeniesiono plan wydatków z § 6067 w kwocie 9 965,92 zł do § 6069 w celu dostosowania planu wydatków do realizacji projektu,
- **rozdziale 75075** zwiększono plan wydatków w § 4300 o kwotę 18 200,00 zł na zakup usług pozostałych;

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa dokonano zmian w:

- **rozdziale 75412** - zmniejszono plan wydatków: w § 3030 o kwotę 4 859,38 zł na różne wydatki na rzecz osób fizycznych, w § 4170 o kwotę 300,00 zł na wynagrodzenia bezosobowe, w § 4280 o kwotę 4 160,00 zł na zakup usług zdrowotnych, w § 4300 o kwotę 44 077,06 zł na zakup usług pozostałych, w § 4360 o kwotę 603,56 zł na opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych; zwiększono plan wydatków: w § 4110 o kwotę 300,00 zł na składki na ubezpieczenia społeczne, w § 4430 o kwotę 500,00 zł na różne opłaty i składki; w § 6060 wprowadzono nowe zadanie inwestycyjne pn.: Zakup elektrycznego narzędzia wielofunkcyjnego na potrzeby OSP Młochów, z planem wydatków w kwocie 35 000,00 zł,
- **rozdziale 75416** zwiększono plan wydatków w § 4170 o kwotę 1 250,00 zł na wynagrodzenia bezosobowe, w § 4260 zmniejszono plan wydatków o kwotę 1 250,00 zł na zakup energii;
- **w rozdziale 75495** wprowadzono plan wydatków: w § 6050 w kwocie 31 000,00 zł na zadanie pn.: Instalacja kamer monitoringu w miejscowości Walendów oraz w § 3110 w kwocie 400,00 zł na świadczenia społeczne;

Dział 801 Oświata i wychowanie dokonano zmian w:

- **rozdziale 80101** - zmniejszono plan wydatków: w § 2540 o kwotę 20 000,00 zł na dotację podmiotową z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty, w § 3020 o kwotę 2 500,00 zł na wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń, w § 4010 o kwotę 38 000,00 zł na wynagrodzenia osobowe pracowników, w § 4110 o kwotę 35 000,00 zł na składki na ubezpieczenia społeczne, w § 4120 o kwotę 8 000,00 zł na składki na Fundusz Pracy, w § 4140 o kwotę 1 500,00 zł na wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych, w § 4210 o kwotę 2 785,00 zł na zakup materiałów i wyposażenia w § 4280 o kwotę 1 240,00 zł na zakup usług zdrowotnych, w § 4300 o kwotę 205 000,00 zł na zakup usług pozostałych, w § 4790 o kwotę 48 100,00 zł na wynagrodzenia osobowe nauczycieli; zwiększono plan wydatków: w § 4240 o kwotę 72 302,20 zł na zakup środków dydaktycznych i książek (w tym kwota 71 777,20 zł na realizację projektu:

E- usługi dla szkół w ramach ZIT) , w § 4260 o kwotę 20 000,00 zł na zakup energii, w § 4270 o kwotę 11 500,00 zł na zakup usług remontowych, w § 4440 o kwotę 2 000,00 zł na odpisy na ZFŚS, w § 4710 o kwotę 100,00 zł na wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający;

- **rozdziale 80104** - zmniejszono plan wydatków: w § 2540 o kwotę 60 000,00 zł na dotacje podmiotowe z budżetu dla niepublicznych jednostek systemu oświaty, w § 3020 o kwotę 2 000,00 zł na wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń , w § 4110 o kwotę 7 000,00 zł na składki na ubezpieczenia społeczne, w § 4120 o kwotę 1 500,00 zł na składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy, w § 4210 o kwotę 3 396,00 zł na zakup materiałów i wyposażenia, w § 4260 o kwotę 4 000,00 zł na zakup energii, w § 4270 o kwotę 6 600,00 zł na zakup usług remontowych, w § 4430 o kwotę 104,00 zł na różne opłaty i składki, w § 4440 o kwotę 2 000,00 zł na odpisy na zfsś, w § 4790 o kwotę 2 000,00 zł na wynagrodzenia osobowe nauczycieli; zwiększono plan wydatków: w § 4010 o kwotę 18 000,00 zł na wynagrodzenia osobowe pracowników, w § 4300 o kwotę 12 100,00 zł na zakup usług pozostałych, w § 4330 o kwotę 200 000,00 zł na zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego (pokrycie kosztów dotacji dla przedszkoli niepublicznych za dzieci z terenu Gminy Nadarzyn uczęszczające do przedszkoli niepublicznych w innych gminach), w § 4700 o kwotę 500,00 zł na szkolenia pracowników; w § 6050 zwiększono plan wydatków o kwotę 1 950 500,00 zł w tym: zmniejszono plan wydatków o kwotę 9 500,00 zł na zadanie: Zakup i montaż dźwigu towarowego w PP Nadarzyn oraz zwiększono plan wydatków o kwotę 1 960 000,00 zł na zadanie: Zaprojektowanie i budowa budynku przedszkola w m. Wolica przy ul. Złotego Kłosa działka nr 513, 514 w związku z zaawansowaniem robót i przesunięciem płatności z roku 2023,
- **rozdziale 80107** zmniejszono plan wydatków w § 4440 o kwotę 10 000,00 zł na odpisy na zfsś,
- **rozdziale 80120** - zmniejszono plan wydatków: w § 4010 o kwotę 6 000,00 zł na wynagrodzenia osobowe pracowników, w § 4110 o kwotę 2 000,00 zł na składki na ubezpieczenia społeczne, w § 4300 o kwotę 4 000,00 zł na zakup usług pozostałych, w § 4700 o kwotę 450,00 zł na szkolenia pracowników; zwiększono plan wydatków: w § 4210 o kwotę 4 000,00 zł na zakup materiałów i wyposażenia, § 4240 o kwotę 450,00 zł na zakup środków dydaktycznych i książek, w § 4270 o kwotę 6 000,00 zł na zakup usług remontowych, w § 4280 o kwotę 100,00 zł na zakup usług zdrowotnych, w § 4790 o kwotę 1 900,00 zł na wynagrodzenia osobowe nauczycieli,
- **rozdziale 80149** zwiększono plan wydatków w § 2540 o kwotę 20 000,00 zł na dotacje podmiotowe z budżetu dla niepublicznych jednostek systemu oświaty,
- **rozdziale 80150** - zmniejszono plan wydatków: w § 2540 o kwotę 20 000,00 zł na dotacje podmiotowe z budżetu dla niepublicznych jednostek systemu oświaty, w § 4110 o kwotę 3 000,00 zł na składki na ubezpieczenia społeczne, w § 4120 o kwotę 1 000,00 zł na składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy, w § 4270 o kwotę 1 023,00 zł na zakup usług remontowych; zwiększono plan wydatków: w § 4300 o kwotę 1 023,00 zł na zakup usług pozostałych, w § 4440 o kwotę 2 000,00 zł na odpisy na zfsś, w § 4710 o kwotę 2 500,00 zł na wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający.

Dział 851 Ochrona zdrowia, w rozdziale 85154 zwiększono plan wydatków: w § 4210 o kwotę 30 000,00 zł na zakup materiałów i wyposażenia, w § 4220 o kwotę 2 000,00 zł na zakup środków żywności, w § 4300 o kwotę 43 180,91 zł na zakup usług pozostałych.

Dział 853 pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, w rozdziale 85395 zwiększono plan wydatków na wypłatę dodatku dla podmiotów wrażliwych zgodnie z ustawą z dnia 15 września 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw, w łącznej kwocie 408 000,00 zł w następujących paragrafach: w § 4010 o kwotę 5 970,00 zł na wynagrodzenia osobowe pracowników, w § 4110 o kwotę 1 030,00 zł na składki na ubezpieczenia społeczne, w § 4430 o kwotę 418 350,00 zł na różne opłaty i składki, zmniejszono plan wydatków w § 4210 o kwotę 17 350,00 zł na zakup materiałów i wyposażenia;

Dział 855 Rodzina, w rozdziale 85516 zwiększono plan wydatków: w § 4010 o kwotę 2 000,00 zł na wynagrodzenia osobowe pracowników, w § 4700 o kwotę 150,00 zł na szkolenia pracowników; zmniejszono plan wydatków: w § 4110 o kwotę 2 000,00 zł na składki na ubezpieczenia społeczne, w § 4300 o kwotę 150,00 zł na zakup usług pozostałych; W ramach zadania: Termomodernizacja budynku Gminnego Żłobka Nr 1 „Zaczarowany Ogród” w Ruścu dokonano przeniesień między paragrafami w związku z dostosowaniem planu do harmonogramu projektu: zdjęto plan wydatków z § 6050 w kwocie 299 218,55 zł, zwiększono plan wydatków w § 6057 o kwotę 1 600,00 zł i w § 6059 o kwotę 296 637,30 zł;

Dział 926 Kultura fizyczna dokonano zmian w:

- **rozdziale 92601** wprowadza się plan wydatków w § 4270 w kwocie 150 000,00 zł na wymianę oświetlenia w hali sportowej w Nadarzynie,
- **rozdziale 92605** zwiększono plan wydatków: w § 4110 o kwotę 1 500,00 zł na składki na ubezpieczenia społeczne, w § 4260 o kwotę 64 525,00 zł na zakup energii, w § 4300 o kwotę 26 191,00 zł na zakup usług pozostałych, w § 4360 o kwotę 300,00 zł na opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych; wprowadzono plan wydatków w § 4610 w kwocie 651,00 zł na koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego; zmniejszono plan wydatków: w § 4120 o kwotę 1 500,00 zł na składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy, w § 4210 o kwotę 2 510,00 zł na zakup materiałów i wyposażenia, w § 4220 o kwotę 3 800,00 zł na zakup środków żywności, w § 4270 o kwotę 19 100,00 zł na zakup usług remontowych, w § 4280 o kwotę 600,00 zł na zakup usług zdrowotnych, w § 4410 o kwotę 400,00 zł na podróże służbowe krajowe, w § 4430 o kwotę 2 000,00 zł na różne opłaty i składki, w § 4580 o kwotę 242,00 zł na pozostałe odsetki, w § 4700 o kwotę 490,00 zł na szkolenia pracowników.

Zmiana planu: zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 546 983,11 zł, zwiększenie wydatków majątkowych o kwotę 2 174 188,75 zł.

Planowane wydatki po zmianach wynoszą ogółem 198 006 249,24 zł, w tym wydatki bieżące 159 012 859,49 zł, wydatki majątkowe 38 993 389,75 zł.

W planie budżetu dokonano zmniejszenia deficytu budżetu o kwotę 1 052 762,86 zł. **Po zmianach planowany deficyt budżetu wynosi 11 662 978,58 zł.**

Dokonano również zmniejszenia planu przychodów budżetu o 1 052 762,86 zł z tytułu wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego wynikającą z rozliczeń kredytów, pożyczek i emitowanych obligacji z lat ubiegłych.

Po zmianach plan przychodów budżetu wynosi 19 295 366,58 zł, w tym wolne środki stanowią kwotę 3 758 324,14 zł.