Uzasadnienie do zmian Uchwały budżetowej na rok 2023 wprowadzonych Uchwałą Nr LXXIII.981.2023 Rady Gminy Nadarzyn w dniu 30 sierpnia 2023 r.

Zmiany w planie dochodów

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa:
- w rozdziale 75412 zwiększono plan dochodów w § 2710 dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielonej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących o kwotę 26 099,00 zł oraz wprowadzono plan dochodów w § 6300 dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielonej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych w kwocie 12 135,00 zł w związku z przyznanym dofinasowaniem z budżetu Województwa Mazowieckiego na zakup wyposażenia dla OSP Nadarzyn i OSP Młochów;
- w rozdziale 75495 wprowadzono plan dochodów w § 0940 w kwocie 10 000,00 zł z tytułu wpływów z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych.

Dział 758 Różne rozliczenia, w rozdziale 75802 wprowadzono plan dochodów w § 2750 w kwocie 5 116 595,00 zł z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej zgodnie z pismem Ministerstwa Finansów z dnia 18.08.2023 r.

Dział 801 Oświata i wychowanie:
- w rozdziale 80101 zwiększono plan dochodów: w § 0690 o kwotę 181,00 zł z tytułu wpływów z różnych opłat, w § 0940 o kwotę 19 386,00 zł tytułu wpływów z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych; wprowadzono plan dochodów: w § 2057 w kwocie 412 208,87 zł oraz w § 2059 w kwocie 51 052,22 zł z tytułu otrzymanej dotacji w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na realizację projektu pn.: Nowe możliwości dla uczniów szkół podstawowych w gminie Nadarzyn, w § 0960 w kwocie 2 000,00 zł z tytułu wpływów z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej;
- w rozdziale 80103 zwiększono plan dochodów w § 0830 o kwotę 700,00 zł z tytułu wpływów z usług;
- w rozdziale 80104 zwiększono plan dochodów w § 0670 o kwotę 20 000,00 zł z tytułu wpływów z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego; wprowadzono plan dochodów w § 0940 w kwocie 8 087,00 zł z tytułu wpływów z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych.

Dział 855 Rodzina, w rozdziale 85516 zwiększono plan dochodów w § 0830 o kwotę 255 000,00 zł z tytułu wpływu z usług.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska w rozdziale 90002 zwiększono plan dochodów w § 0490 o kwotę 100 000,00 zł z tytułu opłat od osób fizycznych za wywóz śmieci.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, w rozdziale 92109 wprowadzono plan dochodów w § 6370 w kwocie 490 000,00 zł z tytułu otrzymanej promesy na środki z Rządowego Funduszu Polski Ład w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na realizację zadania: Renowacja Nadarzyńskiego Ośrodka Kultury.

Dział 926 Kultura fizyczna, w rozdziale 92605 wprowadzono plan dochodów w § 0940 w kwocie 5 531,00 zł z tytułu wpływów z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych.

Zmiana planu: zwiększenie dochodów bieżących o kwotę 6 026 840,09 zł oraz dochodów majątkowych o kwotę 502 135,00 zł;
Planowane dochody po zmianach wynoszą ogółem 187 051 402,10 zł, w tym dochody bieżące 164 197 072,23 zł, dochody majątkowe 22 854 329,87 zł.

Zmiany w planie wydatków

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo:
-w rozdziale 01044 wprowadzono w § 6050 zadanie pn.: Budowa przepompowni wód deszczowych na terenie Parkuj i Jedź w Nadarzynie w kwocie 157 440,00 zł;
-w rozdziale 01095 zwiększono plan wydatków w § 4110 o kwotę 1 000,00 zł na składki na ubezpieczenia społeczne, wprowadzono plan wydatków w § 4170 w kwocie 8 000,00 zł na wynagrodzenia bezosobowe;

Dział 600 Transport i łączność, **w rozdziale 60016** zmniejszono plan wydatków w § 4270 o kwotę 200 000,00 zł na zakup usług remontowych;

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa:
- **w rozdziale 70005** przeniesiono plan wydatków w kwocie 150 000,00 zł z § 4600 do § 4590 na wypłatę kar i odszkodowań na rzecz osób fizycznych;
- **w rozdziale 70007** wprowadzono plan wydatków w § 4210 w kwocie 10 000,00 zł na zakup materiałów i wyposażenia;

Dział 750 Administracja publiczna:
- **w rozdziale 75023** zwiększono plan wydatków: w § 3020 o kwotę 5 000,00 zł na wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń, w § 4270 o kwotę 42 560,00 zł na zakup usług remontowych w § 4700 o kwotę 20 000,00 zł na szkolenia pracowników;
- **w rozdziale 75085** zwiększono plan wydatków: w § 4010 o kwotę 5 453,00 zł na wynagrodzenia osobowe pracowników, w § 4410 o kwotę 600,00 zł na podróże służbowe krajowe, w § 4440 o kwotę 1 680,00 zł na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, zmniejszono plan wydatków w § 4040 o kwotę 7 160,00 zł na dodatkowe wynagrodzenie roczne;
- **w rozdziale 75095** zwiększono plan wydatków: w § 4100 o kwotę 20 000,00 zł na wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne, w § 4430 o kwotę 4 000,00 zł na różne opłaty i składki, w § 4610 o kwotę 20 000,00 zł na koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego;

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa,
- **w rozdziale 75412** zmniejszono plan wydatków: w § 3030 o kwotę 2 995,52 zł na różne wydatki na rzecz osób fizycznych, w § 4170 o kwotę 361,11 zł na wynagrodzenia bezosobowe, w § 4210 o kwotę 73 994,33 zł na zakup materiałów i wyposażenia, w § 4220 o kwotę 3 224,04 zł na zakup środków żywności, w § 4270 o kwotę 5 428,00 zł na zakup usług remontowych, w § 4300 o kwotę 46 390,00 zł na zakup usług pozostałych; wprowadzono plan wydatków w § 6050 w kwocie 91 000,00 zł na następujące zadania inwestycyjne: Przygotowanie terenu oraz zakup i montaż garażu blaszanego dla OSP Młochów w kwocie 16 000,00 zł, Utwardzenie terenu przy strażnicy OSP Nadarzyn w kwocie 60 000,00 zł, Zakup i montaż napisu LED na strażnicy OSP Młochów w kwocie 15 000,00 zł, zwiększono plan wydatków w § 6060 o kwotę 79 627,00 zł na zakupy inwestycyjne: Zakup motopompy pływającej dla OSP Nadarzyn w kwocie 10 500,00 zł, Zakup przyczepki pompowo-wężowej dla OSP Nadarzyn w kwocie 55 000,00 zł, zakup wentylatora oddymiającego dla OSP Młochów w kwocie 14 127,00 zł;
- **w rozdziale 75416** zmniejszono plan wydatków: w § 4010 o kwotę 11 501,00 zł na wynagrodzenia osobowe pracowników, w § 4040 o kwotę 9 118,00 zł na dodatkowe wynagrodzenie roczne; zwiększono plan wydatków w § 4300 o kwotę 10 000,00 zł na zakup usług pozostałych;
- **w rozdziale 75421** zwiększono plan wydatków w § 4300 o kwotę 10 000,00 zł na zakup usług pozostałych;

Dział 757 Obsługa długu publicznego, w rozdziale 75702 zwiększono plan wydatków w § 8110 o kwotę 200 000,00 zł na odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek;

Dział 758 Różne rozliczenia, w rozdziale 75818 na wniosek Wójta Gminy Nadarzyn w § 4810 kwotę rezerwy celowej na projekty, programy lub zadania z dofinansowaniem na podstawie art. 5 ust. 1 pkt 2, w wysokości 74 325,84 zł przeniesiono na dofinansowanie zadania z udziałem środków unijnych wprowadzonego w rozdziale 80101 w paragrafach: 411, 412, 417, 424, 430 na realizację projektu pn.: Nowe możliwości dla uczniów szkół podstawowych w gminie Nadarzyn;

Dział 801 Oświata i wychowanie

- w rozdziale 80101 zwiększono plan wydatków: w § 2540 o kwotę 190 000,00 zł na dotacje podmiotową z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty, w § 3020 o kwotę 55 000,00 zł na wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń, w § 4140 o kwotę 4 000,00 zł na wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych, w § 4170 o kwotę 11 000,00 zł na wynagrodzenia bezosobowe, w § 4240 o kwotę 20 325,84 zł na zakup środków dydaktycznych i książek (w tym zwiększenie na projekt z dofinansowaniem unijnym w kwocie 22 325,84 zł – opis poniżej i zmniejszenie o 2 000,00 zł w budżecie szkoły), w § 4260 o kwotę 35 400,00 zł na zakup energii, w § 4280 o kwotę 600,00 zł na zakup usług zdrowotnych, w § 4300 o kwotę 22 500,00 zł na zakup usług pozostałych, w § 4410 o kwotę 1 687,00 zł na podróże służbowe krajowe, w § 4440 o kwotę 12 500,00 zł na odpisy na zfśs, zmniejszono plan wydatków: w § 4010 o kwotę 201 840,00 zł na wynagrodzenia osobowe pracowników, w § 4040 o kwotę 5 730,00 zł na dodatkowe wynagrodzenie roczne, w § 4110 o kwotę 228 000,00 zł na składki na ubezpieczenia społeczne, w § 4120 o kwotę 35 000,00 zł na składki na Fundusz Pracy, w § 4210 o kwotę 25 983,00 zł na zakup materiałów i wyposażenia, w § 4710 o kwotę 20 000,00 zł na wpłaty na PPK, w § 4790 o kwotę 50 970,00 zł na wynagrodzenia osobowe nauczycieli, w § 4800 o kwotę 11 637,00 zł na dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli, w § 6050 zmniejszono plan wydatków o kwotę 2 360,00 zł w tym zmieniono nazwę zadania pn.: „Montaż ściany mobilnej w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Młochowie" na zadnie pn.: „Utworzenie dodatkowej sali lekcyjnej w ZSP w Młochowie"; wprowadzono w § 6060 nowe zadanie w kwocie 30 000,00 zł pn.: Zakup maszyny czyszczącej dla ZSP w Ruścu; wprowadzono plan wydatków na projekt pn.: Nowe możliwości dla uczniów szkół podstawowych w gminie Nadarzyn współfinansowany z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2014-2020: w § 4117 w kwocie 4 000,00 zł i w § 4119 w kwocie 1 000,00 zł na składki na ubezpieczenia społeczne, w § 4127 w kwocie 800,00 zł i w § 4129 w kwocie 200,00 zł na składki na Fundusz Pracy, w § 4177 w kwocie 165 072,00 zł i w § 4179 w kwocie 41 268,00 zł na wynagrodzenia bezosobowe, w § 4247 w kwocie 77 655,10 zł, w § 4249 w kwocie 19 413,77 zł i w § 4240 w kwocie 22 325,84 zł na zakup środków dydaktycznych i książek, w § 4307 w kwocie 164 681,77 zł i w § 4309 w kwocie 41 170,45 zł na zakup usług pozostałych;

- w rozdziale 80103 zwiększono plan wydatków: w § 4440 o kwotę 1 200,00 zł na odpisy na zfśs, w § 4790 o kwotę 14 922,00 zł na wynagrodzenia osobowe nauczycieli; zmniejszono plan wydatków w § 4800 o kwotę 3 017,00 zł na dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli;

- w rozdziale 80104 zwiększono plan wydatków: w § 2540 o kwotę 1 490 000,00 zł na dotacje podmiotową z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty, w § 3020 o kwotę 12 500,00 zł na wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń, w § 4010 o kwotę 223 535,00 zł na wynagrodzenia osobowe pracowników, w § 4110 o kwotę 60 243,00 zł na składki na ubezpieczenia społeczne, w § 4120 o kwotę 8 000,00 zł na składki na Fundusz Pracy, w § 4210 o kwotę 53 000,00 zł na zakup materiałów i wyposażenia, w § 4220 o kwotę 20 000,00 zł na zakup środków żywności, w § 4240 o kwotę 1 000,00 zł na zakup środków dydaktycznych i książek, w § 4260 o kwotę 20 000,00 zł na zakup energii, w § 4280 o kwotę 4 100,00 zł na zakup usług zdrowotnych, w § 4300 o kwotę 7 500,00 zł na zakup usług pozostałych, w § 4330 o kwotę 400 000,00 zł na zakup usług przez jst od innych jst, w § 4440 o kwotę 13 100,00 zł na odpisy na zfśs, w § 4700 o kwotę 1 000,00 zł na szkolenia pracowników, w § 4790 o kwotę o 346 366,00 zł na wynagrodzenia osobowe nauczycieli; zmniejszono plan wydatków: w § 4270 o kwotę 6 000,00 zł na zakup usług remontowych, w § 4710 o kwotę 1 003,00 zł na wpłaty na PPK;

- **w rozdziale 80107** zwiększono plan wydatków: w § 4110 o kwotę 3 000,00 zł na składki na ubezpieczenia społeczne, w § 4440 o kwotę 6 400,00 zł na odpisy na zfśs, w § 4790 o kwotę 10 000,00 zł na wynagrodzenia osobowe nauczycieli; zmniejszono plan wydatków: w § 4120 o kwotę 1 000,00 zł na składki na Fundusz Pracy, w § 4800 o kwotę 6 074,00 zł na dodatkowe wynagrodzenie roczne;
- **w rozdziale 80149** zwiększono plan wydatków w § 2540 o kwotę 1 000 000,00 zł na dotacje podmiotową z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty;
- **w rozdziale 80150** zwiększono plan wydatków: w § 2540 o kwotę 100 000,00 zł na dotacje podmiotową z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty, w § 3020 o kwotę 5 000,00 zł na wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń, w § 4210 o kwotę 1 000,00 zł na zakup materiałów i wyposażenia, w § 4240 o kwotę 8 570,00 zł na zakup środków dydaktycznych i książek; zmniejszono plan wydatków: w § 4440 o kwotę 1 000,00 zł na odpisy na zfśs, w § 4790 o kwotę 10 000,00 zł na wynagrodzenia osobowe nauczycieli, w § 4800 o kwotę 3 570,00 zł na dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli;
- **w rozdziale 80195** zmniejszono plan wydatków: w § 4190 o kwotę 74,00 zł na nagrody konkursowe, w § 4300 o kwotę 499,00 zł oraz w § 4304 o kwotę 2 000,00 zł na zakup usług pozostałych, w § 4440 o kwotę 17 754,00 zł na odpisy na zfśs; zwiększono plan wydatków w § 4303 o kwotę 2 000,00 zł na zakup usług pozostałych;

Dział 851 Ochrona zdrowia:
- **w rozdziale 85121** zwiększono plan wydatków w § 6050 o kwotę 738 000,00 zł na roboty dodatkowe w ramach zadania inwestycyjnego: Budowa zespołu usług medycznych przy ul. Granicznej w Nadarzynie wraz z podstawowym wyposażeniem;
- **w rozdziale 85154** zwiększono plan wydatków w § 4110 o kwotę 5 000,00 zł na składki na ubezpieczenia społeczne, zmniejszono plan wydatków w § 4190 o kwotę 5 000,00 zł na nagrody konkursowe;

Dział 852 Pomoc społeczna:
- **w rozdziale 85219** zwiększono plan wydatków: w § 3020 o kwotę 820,00 zł na wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń, w § 4440 o kwotę 1 175,15 zł na odpisy na zfśs;
- **w rozdziale 85228** zmniejszono plan wydatków w § 3020 o kwotę 1 245,50 zł na wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń; zwiększono plan wydatków w § 4440 o kwotę 271,63 zł na odpisy na zfśs;

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza:
- **w rozdziale 85404** zwiększono plan wydatków: w § 2540 o kwotę 20 000,00 zł na dotacje podmiotową z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty;
- **w rozdziale 85416** zmniejszono plan wydatków w § 3240 o kwotę 14 300,00 zł na stypendia dla uczniów;

Dział 855 Rodzina:
- **w rozdziale 85502** zmniejszono plan wydatków: w § 3020 o kwotę 455,73 zł na wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń, w § 4440 o kwotę 1 232,72 zł na odpisy na zfśs;
- **w rozdziale 85504** zwiększono plan wydatków w § 4440 o kwotę 667,17 zł na odpisy na zfśs;
- **w rozdziale 85516** zmniejszono plan wydatków: w § 4010 o kwotę 23 200,00 zł na wynagrodzenia osobowe pracowników, w § 4110 o kwotę 13 000,00 zł na składki na ubezpieczenia społeczne, w § 4120 o kwotę 4 500,00 zł na składki na Fundusz Pracy, w § 4260 o kwotę 6 000,00 zł na zakup energii, w § 4430 o kwotę 41 000,00 zł na różne opłaty i składki; zwiększono plan wydatków: w § 4140 o kwotę 25 000,00 zł na wpłaty na PFRON, w § 4170 o kwotę 6 000,00 zł na wynagrodzenia bezosobowe, w § 4210 o kwotę 3 500,00 zł na zakup usług i wyposażenia, w § 4220 o kwotę 15 000,00 zł na zakup środków żywności, w § 4440 o kwotę 3 200,00 zł na odpisy na zfśs;

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska,
- w rozdziale 90002 zwiększono plan dochodów w § 4300 o kwotę 100 000,00 zł na zakup usług pozostałych;
- w rozdziale 90004 zwiększono plan wydatków w § 4170 o kwotę 10 000,00 zł na wynagrodzenia bezosobowe;
- w rozdziale 90015 w § 6050 wprowadzono nowe zadanie inwestycyjne w kwocie 159 000,00 zł pn.: Zaprojektowanie i budowa oświetlenia ulicznego Parole ul. Kuropiecka;
- **w rozdziale 90095** wprowadzono plan wydatków w § 4170 w kwocie 10 500,00 zł na wynagrodzenia bezosobowe; zwiększono plan wydatków w § 4440 o kwotę 119,00 zł na odpisy na zfśs;

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, w rozdziale 92109 wprowadzono plan wydatków: w § 4210 w kwocie 6 000,00 zł na zakup materiałów i wyposażenia, w § 6050 w kwocie 10 000,00 zł oraz w § 6370 w kwocie 490 000,00 zł na zadanie n.: Renowacja Nadarzyńskiego Ośrodka Kultury;

Dział 926 Kultura fizyczna:
- w rozdziale 92605 zmniejszono plan wydatków: w § 4170 o kwotę 30 000,00 zł na wynagrodzenia bezosobowe, w § 4270 o kwotę 70 000,00 zł na zakup usług remontowych, w § 4430 o kwotę 4 000,00 zł na różne opłaty i składki, w § 6060 o kwotę 936,00 zł na zadanie pn.: Zakup robota odkurzającego na potrzeby Kompleksu Basenów Letnich; zwiększono plan wydatków: w § 4280 o kwotę 800,00 zł na zakup usług zdrowotnych, w § 4300 o kwotę 95 839,00 zł na zakup usług pozostałych, w § 4360 o kwotę 700,00 zł na opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych, w § 4410 o kwotę 5 000,00 zł na podróże służbowe krajowe, w § 4440 o kwotę 2 600,00 zł na odpisy na zfśs;
- **w rozdziale 92695** zmniejszono plan wydatków w § 4440 o kwotę 3,00 zł na odpisy na zfśs;

Zmiana planu: zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 4 071 609,09 zł, zwiększenie wydatków majątkowych o kwotę 1 751 771,00 zł.

Planowane wydatki po zmianach wynoszą ogółem 209 088 372,55 zł, w tym wydatki bieżące 160 288 508,16 zł, wydatki majątkowe 48 799 864,39 zł.

<u>Zmiany w planie wyniku budżetu, przychodów i rozchodów</u>

1) W planie budżetu dokonano zmniejszenia deficytu budżetu o kwotę **705 595,00 zł.**

Po zmianach planowany deficyt budżetu wynosi 22 036 970,45 zł.

2) W planie budżetu dokonano **zmniejszenia planu przychodów budżetu** o **705 595,00 zł** poprzez zmniejszenie wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt pkt 6 ustawy o kwotę 705 595,00 zł

Po zmianach plan przychodów budżetu wynosi 29 450 687,15 zł.