

Uzasadnienie do zmian Uchwały budżetowej na rok 2024 wprowadzonych Uchwałą Nr LXXX.1086.2024 Rady Gminy Nadarzyn w dniu 27 marca 2024 r.

Zmiany w planie dochodów

Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej wydatki związane z ich poborem, w rozdziale 75615 zwiększono plan dochodów w § 0340 o kwotę 400 000,00 zł z tytułu wpływów z podatku od środków transportowych w związku z przewidywanym wykonaniem po wpłacie pierwszej raty podatku;

Dział 852 Opieka społeczna w rozdziale 85295 wprowadzono plan dochodów w § 2180 w kwocie 27 540,00 zł z tytułu środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na wypłatę odbiorcom paliw gazowych refundacji podatku VAT;

Dział 855 Rodzina,

- w **rozdziale 85501** zwiększono plan dochodów w § 0940 wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych o kwotę 3 500,00 zł;
- w **rozdziale 85502** zmniejszono plan dochodów w § 2360 o kwotę 3 500,00 zł z tytułu dochodów jednostek samorządu terytorialnego związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych;
- w **rozdziale 85516** wprowadzono plan dochodów w § 0830 w kwocie 40 000,00 zł z tytułu wpływów z usług;

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska,

- w **rozdziale 90019** zwiększono plan dochodów w § 0690 o kwotę 80 000,00 zł z tytułu wpływów z różnych opłat;

Zmiana planu: zwiększenie dochodów bieżących o kwotę 547 540,00 zł;

Planowane dochody po zmianach wynoszą ogółem 210 174 453,15 zł, w tym dochody bieżące 198 584 042,85 zł, dochody majątkowe 11 590 410,30 zł.

Zmiany w planie wydatków

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo,

- w **rozdziale 01044**, zwiększono plan wydatków w § 4260 o kwotę 10 000,00 zł na zakup energii;
- w **rozdziale 01095** zwiększono plan wydatków w § 4300 o kwotę 60 870,00 zł na zakup usług pozostałych;

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa, w rozdziale 70005 zwiększono plan wydatków w § 4390 o kwotę 15 000,00 zł na zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii;

Dział 750 Administracja publiczna,

- w **rozdziale 75023** zwiększono plan wydatków: w § 4010 o kwotę 150 000,00 zł na wynagrodzenia osobowe pracowników, w § 4110 o kwotę 100 000,00 zł na składki na ubezpieczenia społeczne, w § 4440 o kwotę 45 000,00 zł na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych; Zmieniono nazwę zadania w ramach projektu: Zwiększenie cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Gminy Nadarzyn, plan w ramach projektu nie uległ zmianie;

- w **rozdziale 75085** zmniejszono plan wydatków: w § 4040 o kwotę 2 805,00 zł na dodatkowe wynagrodzenie roczne, w § 4110 o kwotę 3 950,00 zł na składki na ubezpieczenia społeczne, zwiększono plan wydatków w § 4270 o kwotę 500,00 zł na zakup usług remontowych, w § 4440 o kwotę 6 255,00 zł na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych;
- w **rozdziale 75095** zmniejszono plan wydatków w § 4530 o kwotę 250 000,00 zł na podatek od towarów i usług VAT;

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, w rozdziale 75416 zmniejszono plan wydatków: w § 4040 o kwotę 1 672,00 zł na dodatkowe wynagrodzenie roczne, w § 4110 o kwotę 2 166,00 zł na składki na ubezpieczenia społeczne, zwiększono plan wydatków w § 4440 o kwotę 3 838,00 zł na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych;

Dział 801 Oświata i wychowanie,

- w **rozdziale 80101** zmniejszono plan wydatków: w § 4040 o kwotę 18 427,00 zł na dodatkowe wynagrodzenie roczne, w § 4110 o kwotę 100 000,00 zł na składki na ubezpieczenia społeczne, w § 4260 o kwotę 20 000,00 zł na zakup energii, w § 4270 o kwotę 21 000,00 zł na zakup usług remontowych, w § 4790 o kwotę 303 955,00 zł na wynagrodzenia osobowe nauczycieli, w § 4800 o kwotę 67 794,00 zł na dodatkowe wynagrodzenie roczne dla nauczycieli; zdjęto plan wydatków w § 6050 w kwocie 15 000,00 zł z zadania pn.: „Położenie kostki pod wiatą rowerową”; zwiększono plan wydatków: w § 4360 o kwotę 4 000,00 zł opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych, w § 4440 o kwotę 319 000,00 zł na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, w § 4610 o kwotę 100,00 zł z tytułu kosztów postępowania sądowego i prokuratorskiego;
- w **rozdziale 80103** zwiększono plan wydatków w § 4440 o kwotę 6 000,00 zł na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych; zmniejszono plan wydatków w § 4800 o kwotę 8 741,00,00 zł na dodatkowe wynagrodzenie roczne dla nauczycieli;
- w **rozdziale 80104** zmniejszono plan wydatków: w § 4040 o kwotę 17 670,00 zł na dodatkowe wynagrodzenie roczne, w § 4260 o kwotę 2 000,00 zł na zakup energii, w § 4800 o kwotę 27 185,00 zł na dodatkowe wynagrodzenie roczne dla nauczycieli; zwiększono plan wydatków: w § 4270 o kwotę 2 000,00 zł na zakup usług remontowych, w § 4440 o kwotę 123 000,00 zł na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, w § 6050 o kwotę 56 000,00 zł na nowe zadanie pn.: „Wykonanie zadaszzenia wraz z budową pomieszczenia wiatrołapu przed wejściem do oddziału przedszkolnego w budynku ZSP Rusiec”;
- w **rozdziale 80107** zwiększono plan wydatków w § 4440 o kwotę 53 000,00 zł na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych; zmniejszono plan wydatków w § 4800 o kwotę 32 301,00 zł na dodatkowe wynagrodzenie roczne dla nauczycieli;
- w **rozdziale 80120** zmniejszono plan wydatków: w § 4040 o kwotę 4 049,00 zł na dodatkowe wynagrodzenie roczne, w § 4800 o kwotę 14 738,00 zł na dodatkowe wynagrodzenie roczne dla nauczycieli; zwiększono plan wydatków: w § 4410 o kwotę 3 000,00 zł na podróże służbowe krajowe, w § 4440 o kwotę 85 000,00 zł na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych;
- w **rozdziale 80149** zwiększono plan wydatków: w § 4010 o kwotę 85 000,00 zł na wynagrodzenia osobowe pracowników, w § 4110 o kwotę 60 000,34 zł na składki na ubezpieczenia społeczne, w § 4120 o kwotę 40 000,00 zł na składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy, w § 4210 o kwotę 40 000,00 zł na zakup materiałów i wyposażenia , w § 4240 o kwotę 41 175,00 zł na zakup środków dydaktycznych i książek, w § 4300 o kwotę 60 000,00 zł na zakup usług pozostałych, w § 4440 o kwotę 1 000,00 zł na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, w § 4790 o kwotę 105 000,00 zł na wynagrodzenia osobowe nauczycieli; zmniejszono plan wydatków w § 4800 o kwotę 114,00 zł na dodatkowe wynagrodzenie roczne dla nauczycieli ;
- w **rozdziale 80150** zwiększono plan wydatków: w § 4010 o kwotę 20 000,00 zł na wynagrodzenia osobowe pracowników, w § 4110 o kwotę 84 999,77 zł na składki na ubezpieczenia społeczne, w § 4120 o kwotę 30 000,00 zł na składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy,

- w § 4210 o kwotę 45 000,00 zł na zakup materiałów i wyposażenia , w § 4240 o kwotę 81 798,00 zł na zakup środków dydaktycznych i książek, w § 4270 o kwotę 85 000,00 zł na zakup usług remontowych, w § 4300 o kwotę 27 580,00 zł na zakup usług pozostałych, w § 4440 o kwotę 31 070,00 zł na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, w § 4790 o kwotę 190 000,00 zł na wynagrodzenia osobowe nauczycieli; zmniejszono plan wydatków w § 4800 o kwotę 52 886,00 zł na dodatkowe wynagrodzenie roczne dla nauczycieli ;
- w **rozdziale 80152** zwiększono plan wydatków w § 4110 o kwotę 56 937,89 zł na składki na ubezpieczenia społeczne; zmniejszono plan wydatków w § 4800 o kwotę 31 938,00 zł na dodatkowe wynagrodzenie roczne dla nauczycieli;
 - w **rozdziale 80195** zwiększono plan wydatków w § 4440 o kwotę 2 137,00 zł na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych;

Dział 851 Ochrona zdrowia, w rozdziale 85154 przeniesiono plan wydatków w kwocie 1 000,00 zł z § 4210 zakup materiałów i wyposażenia do § 4270 zakup usług remontowych;

Dział 852 Pomoc społeczna,

- w **rozdziale 85216** wprowadzono plan wydatków w § 2950 w kwocie 2 000,00 zł na zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności;
- w **rozdziale 85295** zmniejszono plan wydatków w § 4210 o kwotę 4 412,00 na zakup materiałów i wyposażenia; wprowadzono plan wydatków: w § 3110 w kwocie 27 000,00 zł na świadczenia społeczne – wypłata odbiorcom paliw gazowych refundacji podatku VAT, zwiększono plan wydatków w § 4300 o kwotę 4 952,00 zł na zakup usług pozostałych;

Dział 855 Rodzina,

- w **rozdziale 85501** zwiększono plan wydatków w § 2910 o kwotę 3 500,00 zł zwrot dotacji oraz płatności wykorzystywanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystywanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości;
- w **rozdziale 85502** zwiększono plan wydatków w § 4580 o kwotę 250,00 zł na pozostałe odsetki;
- w **rozdziale 85516** zmniejszono plan wydatków w § 4040 o kwotę 8 422,00 zł na dodatkowe wynagrodzenie roczne, w § 4260 o kwotę 4 340,00 zł na zakup energii, zwiększono plan wydatków w § 4440 o kwotę 12 000,00 zł na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych;
- w **rozdziale 85595** zwiększono plan wydatków w § 4440 o kwotę 762,00 zł na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych;

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska,

- w **rozdziale 90003** zwiększono plan wydatków w § 4300 o kwotę 60 000,00 zł na zakup usług pozostałych;
- w **rozdziale 90015** zwiększono plan wydatków: w § 4260 o kwotę 300 000,00 zł na zakup energii, w § 4270 o kwotę 20 000,00 zł na zakup usług remontowych;
- w **rozdziale 90019** zwiększono plan wydatków w § 4300 o kwotę 100 000,00 zł na zakup usług pozostałych;
- w **rozdziale 90026** zmniejszono plan wydatków w § 4300 o kwotę 20 000,00 zł na zakup usług pozostałych;
- w **rozdziale 90095** zmniejszono plan wydatków: w § 4040 o kwotę 234,00 zł na dodatkowe wynagrodzenie roczne, w § 4110 o kwotę 269,00 zł na składki na ubezpieczeni społeczne; zwiększono plan wydatków w § 4440 o kwotę 503,00 zł na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych;

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego,

- w **rozdziale 92109** zwiększono plan wydatków w § 4270 w kwocie 7 380,00 zł na zakup usług remontowych;
- w **rozdziale 92195** w § 6050 wprowadzono plan wydatków w kwocie 156 000,00 zł na zadanie: „Wykonanie układu drogowego na terenie parku w Młochowie”;

Dział 926 Kultura fizyczna,

- w **rozdziale 92601** w § 6050 zwiększono plan wydatków w kwocie 160 000,00 zł na nowe zadanie pn.: „Rozbudowa kompleksu basenów letnich w Strzeniówce”;
- w **rozdziale 92605** zmniejszono plan wydatków w § 4260 o kwotę 7 209,00 zł na zakup energii, zdjęto plan wydatków w § 6060 w kwocie 32 000,00 zł z zadania pn.: „Zakup pompy dozującej dwutlenek chloru” i wprowadzono plan w § 6050 w kwocie 32 000,00 zł na zadanie pn.: „ Zakup i montaż dwóch pomp dozujących dwutlenek chloru”, zwiększono plan wydatków w § 4440 o kwotę 7 000,00 zł na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych;
- w **rozdziale 92695** zwiększono plan wydatków w § 4440 o kwotę 209,00 zł na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych;

Zmiana planu: zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 1 590 540,00 zł, zwiększenie wydatków majątkowych o kwotę 357 000,00 zł.

Planowane wydatki po zmianach wynoszą ogółem 219 324 131,76 zł, w tym wydatki bieżące 185 888 641,23 zł, wydatki majątkowe 33 435 490,53 zł.

Zmiany w planie wyniku budżetu i przychodów

1. W planie budżetu dokonano zwiększenia deficytu budżetu o kwotę 1 400 000,00 zł, który zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

Po zmianach planowany deficyt budżetu wynosi 9 149 678,61 zł, który zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z tytułu:

- 1) pożyczki w kwocie 2 500 000,00 zł,
- 2) emisji papierów wartościowych (obligacji komunalnych) w kwocie 5 098 444,00 zł,
- 3) spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych w kwocie 138 023,23 zł,
- 4) 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 13 211,38 zł.
- 5) wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 1 400 000,00 zł,”

2. W planie budżetu dokonano zwiększenia planu przychodów o kwotę 1 400 000,00 zł z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

Przychody budżetu po zmianach wynoszą 16 751 234,61 zł.