

Uzasadnienie do zmian Uchwały budżetowej na rok 2024 wprowadzonych Uchwałą Nr VIII.167.2024 Rady Gminy Nadarzyn w dniu 23 grudnia 2024 r.

Zmiany w planie dochodów

Dział 600 Transport i łączność, w rozdziale 60016 zmniejszono plan dochodów w § 0620 o kwotę 240 000,00 zł wpływy z tytułu opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwość;

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa, w rozdziale 70005 zmniejszono plan dochodów: w § 0550 o kwotę 10 000,00 zł wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości, w § 0690 o kwotę 20 000,00 zł wpływy z różnych opłat, w § 0760 o kwotę 25 000,00 zł wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności, w § 0770 o kwotę 386 256,09 zł wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości, w § 0910 o kwotę 5 000,00 zł wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat, w § 0920 o kwotę 10 000,00 zł wpływy z tytułu pozostałych odsetek, w § 0970 o kwotę 10 000,00 zł wpływy z różnych dochodów; zwiększono plan dochodów w § 0750 o kwotę 40 000,00 zł wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze.

Dział 750 Administracja publiczna,

- **w rozdziale 75023** zmniejszono plan dochodów: w § 0950 o kwotę 20 000,00 zł wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów; w § 2057 o kwotę 24 481,25 zł i w § 2059 o kwotę 949,15 zł oraz w § 6257 o kwotę 517 617,64 zł i w § 6259 o kwotę 16 008,80 zł dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt. 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego w związku z przesunięciem realizacji na rok 2025 projektu pn.: Zwiększenie cyberbezpieczeństwa Urzędu Gminy Nadarzyn;

- **w rozdziale 75085** zwiększono plan dochodów w § 0920 o kwotę 500,00 zł wpływy z tytułu pozostałych odsetek;

- **w rozdziale 75095** zwiększono plan dochodów w § 0950 o kwotę 12 000,00 zł z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów;

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa,

- **w rozdziale 75416** zmniejszono plan dochodów w § 0570 o kwotę 10 000,00 zł wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych, zwiększono plan dochodów w § 0920 o kwotę 969,00 zł wpływy z tytułu pozostałych odsetek;

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

- **w rozdziale 75601** zmniejszono plan dochodów w § 0350 o kwotę 20 000,00 zł wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej;

- **w rozdziale 75615** zwiększono plan dochodów w § 0340 o kwotę 40 000,00 zł z tytułu podatku od środków transportowych; zmniejszono plan dochodów w § 0910 o kwotę 20 000,00 zł wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat;

- **w rozdziale 75616** zwiększono plan dochodów: w § 0330 o kwotę 5 000,00 zł wpływy z podatku leśnego, w § 0360 o kwotę 30 000,00 zł wpływy z podatku od spadków i darowizn, w § 0500 o kwotę 400 000,00 zł z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych, w § 0910 o kwotę 15 000,00 zł wpływy

z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat; zmniejszono plan wydatków w § 0340 o kwotę 55 000,00 zł wpływy z podatku od środków transportowych;

- **w rozdziale 75621** zwiększono plan dochodów w § 0010 o kwotę 6 175 656,00 zł w związku z przyznaną kwotą dodatkowych dochodów na rok 2024 z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;

Dział 758 Różne rozliczenia,

- **w rozdziale 75801** zwiększono plan dochodów w § 2920 subwencja ogólna z budżetu państwa, o kwotę 398 839,00 zł w związku z przyznaniem gminie środków z rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej;

- **w rozdziale 75814** zwiększono plan dochodów w § 0920 o kwotę 40 000,00 zł z tytułu wpływów z pozostałych odsetek;

- **w rozdziale 75867** zmniejszono plan dochodów w § 2057 o kwotę 140 334,00 zł dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt. 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego w związku z przesunięciem realizacji na rok 2025 projektu pn.: Wsparcie rozwoju społeczności energetycznych na terenie Gminy Nadarzyn;

Dział 801 Oświata i wychowanie,

- **w rozdziale 80101** zwiększono plan dochodów: w § 0690 o kwotę 81,00 zł w tytułu wpływów z różnych opłat, w § 0920 o kwotę 320,00 zł z tytułu wpływów z pozostałych odsetek; zdjęto plan dochodów w § 6300 w kwocie 226 730,00 zł z tytułu dotacji celowej z budżetu Województwa Mazowieckiego udzielonej w formie pomocy finansowej na budowę boiska przy Szkole Podstawowej w Woli Krakowiańskiej w związku z przesunięciem terminu zakończenia realizacji zadania na rok 2025;

- **w rozdziale 80103** wprowadzono plan dochodów w § 0830 w kwocie 130,00 zł z tytułu wpływów z usług;

- **w rozdziale 80104** zwiększono plan dochodów: w § 0660 o kwotę 23 000,00 zł z tytułu wpływów z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego, w § 0670 o kwotę 19 000,00 zł z tytułu wpływów z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego; wprowadzono plan dochodów: w § 0920 w kwocie 500,00 zł wpływy z pozostałych odsetek, w § 0960 w kwocie 10 000,00 zł z tytułu wpływów z otrzymanych spodków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej; zmniejszono plan dochodów w § 0830 o kwotę 50 000,00 zł z tytułu wpływów z usług;

Dział 855 Rodzina,

- **w rozdziale 85504** wprowadzono plan dochodów w § 2690 środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw w kwocie 13 693,69 zł w ramach programu Asystent Rodziny;

- **w rozdziale 85516** zwiększono plan dochodów w § 0830 o kwotę 43 000,00 zł z tytułu wpływów z usług;

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, w rozdziale 90002 zmniejszono plan dochodów w § 0490 o kwotę 390 000,00 zł z tytułu wpływów z innych lokalnych opłat – opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi;

Dział 926 Kultura fizyczna, w rozdziale 92605 zwiększono plan dochodów w § 0830 o kwotę 7 500,00 zł z tytułu wpływów z usług;

Zmiana planu dochodów: zwiększenie dochodów bieżących o kwotę 6 249 424,29 zł, zmniejszenie dochodów majątkowych o kwotę 1 171 612,53 zł;

Planowane dochody po zmianach wynoszą ogółem 223 961 621,83 zł, w tym dochody bieżące 215 570 532,37 zł, dochody majątkowe 8 391 089,46 zł.

Zmiany w planie wydatków

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo,

- w **rozdziale 01044** zmniejszono plan wydatków: w § 4260 o kwotę 15 000,00 zł na zakup energii, w § 4270 o kwotę 15 000,0 zł na zakup usług remontowych;
- w **rozdziale 01095** zmniejszono plan wydatków w § 4300 o kwotę 32 713,50 zł na zakup usług pozostałych, zdjęto plan wydatków w § 4170 w kwocie 10 000,00 zł na wynagrodzenia bezosobowe;

Dział 600 Transport i łączność,

- w **rozdziale 60004** zmniejszono plan wydatków w § 4300 o kwotę 40 530,00 zł na zakup usług pozostałych;
- w **rozdziale 60016** zmniejszono plan wydatków w § 4390 o kwotę 5 000,00 zł na zakup usług obejmujących wykonywanie ekspertyz, analiz i opinii; zwiększono plan wydatków w § 6050 o kwotę 1 308 728,65 zł na zadanie: Rozbudowa ul. Głównej w Ruścu – droga gminna nr 310352W, na odcinku od ul. Owocowej do wysokości działki nr ew. 260/14 – długość ok 1511 mb -etap II w związku z zaliczeniem do wartości zadania wysokości odszkodowań za działki przejęte pod budowę drogi oraz w związku z wykonanym zakresem pracy;
- w **rozdziale 60095** zmniejszono plan wydatków: w § 4210 o kwotę 10 000,00 zł na zakup materiałów i wyposażenia, w § 4260 o kwotę 33 000,00 zł na zakup energii;

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa,

- w **rozdziale 70005** zmniejszono plan wydatków: w § 4300 w kwocie 45 000,00 zł na zakup usług pozostałych, w § 4390 o kwotę 13 000,00 zł na zakup usług obejmujących wykonywanie ekspertyz, analiz i opinii, w § 4520 o kwotę 10 000,00 zł na opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego, w § 4590 kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych o kwotę 690 000,00 zł w związku z przeniesieniem wartości odszkodowań wypłacanych za grunty przejęte pod rozbudowę ul. Głównej w Ruścu do wartości zadania inwestycyjnego do roz. 60016 par. 6050;
- w **rozdziale 70007** zmniejszono plan wydatków w § 4390 o kwotę 5 000,0 zł na zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii;

Dział 710 Działalność usługowa, rozdział 71004 zmniejszono plan wydatków w § 4390 o kwotę 10 000,0 zł na zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii;

Dział 750 Administracja publiczna,

- w **rozdziale 75023** zmniejszono plan wydatków: w § 4170 o kwotę 45 000,00 zł na wynagrodzenia bezosobowe, w § 4260 o kwotę 20 000,00 zł na zakup energii, w § 4270 o kwotę 20 000,00 zł na zakup usług remontowych, w § 4300 o kwotę 100 000,00 zł na zakup usług pozostałych; w związku z przesunięciem terminu realizacji projektu pn.: Zwiększenie cyberbezpieczeństwa Urzędu Gminy Nadarzyn zmniejszono plan wydatków w § 6060 o kwotę 153 417,60 zł, w § 6067 o kwotę 517 617,64 zł oraz w § 6069 o kwotę 149 415,40 zł ;
- w **rozdziale 75085** zmniejszono plan wydatków: 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 § 4170 o kwotę 3 000,00 zł na wynagrodzenia bezosobowe, w § 4300 o kwotę 5 000,00 zł na zakup usług pozostałych;
- w **rozdziale 75095** zmniejszono plan wydatków: w § 4300 o kwotę 10 000,00 zł na zakup usług pozostałych, w § 4580 o kwotę 15 000,00 zł na pozostałe odsetki, w § 4610 o kwotę 20 000,00 zł na koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego;

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa,

- w **rozdziale 75416** zmniejszono plan wydatków: w § 4010 o kwotę 10 000,00 zł na wynagrodzenia osobowe pracowników, w § 4110 o kwotę 5 000,00 zł na składki na ubezpieczenia społeczne, w § 4120 o kwotę 1 000,00 zł na składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy ;

Dział 801 Oświata i wychowanie,

- w **rozdziale 80101** zmniejszono plan wydatków: w § 3020 o kwotę 11 000,00 zł na wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń, w § 4010 o kwotę 28 000,00 zł na wynagrodzenia osobowe pracowników, w § 4110 o kwotę 59 000,00 zł na składki na ubezpieczenia społeczne, w § 4120 o kwotę 14 000,00 zł na składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy, w § 4260 o kwotę 15 000,00 zł na zakup energii, w § 6050 o kwotę 1 221 875,00 zł w tym: 31 875,00 zł na zadanie – wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej w zakresie rozbudowy ZSP Rusiec, oraz 1 190 000,00 zł na zadanie – Zaprojektowanie i budowa boiska wielofunkcyjnego w Woli Krakowiańskiej w związku z przesunięciem terminy zakończenia realizacji ww. zadań na rok 2025;

- w **rozdziale 80103** zmniejszono plan wydatków: w § 4110 o kwotę 5 000,00 zł na składki na ubezpieczenia społeczne, w § 4120 o kwotę 1 000,00 zł na składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy;

- w **rozdziale 80104** zmniejszono plan wydatków: w § 3020 o kwotę 4 000,00 zł na wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń, w § 4110 o kwotę 2 000,00 zł na składki na ubezpieczenia społeczne, w § 4120 o kwotę 2 000,00 zł na składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy; zwiększono plan wydatków w § 4330 o kwotę 200 000,00 zł na zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego;

- w **rozdziale 80107** zmniejszono plan wydatków: w § 4110 o kwotę 11 000,00 zł na składki na ubezpieczenia społeczne, w § 4120 o kwotę 3 000,00 zł na składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy;

- w **rozdziale 80120** zmniejszono plan wydatków w § 4110 o kwotę 20 000,00 zł na składki na ubezpieczenia społeczne;

- w **rozdziale 80149** zwiększono plan wydatków w § 2540 o kwotę 11 150,00 zł na dotacje podmiotową z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty;

- w **rozdziale 80150** zmniejszono plan wydatków w § 2540 o kwotę 11 550,00 zł na dotacje podmiotową z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty;

Dział 851 Ochrona zdrowia, w rozdziale 85121 zmniejszono plan wydatków w § 6050 o kwotę 7 367 994,44 zł na zadanie pn.: Budowa zespołu usług medycznych przy ul. Granicznej w Nadarzynie wraz z podstawowym wyposażeniem, plan wydatków został przesunięty na rok 2025;

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza, w rozdziale 85404 zwiększono plan wydatków w § 2540 o kwotę 400,00 zł na dotacje podmiotową z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty

Dział 855 Rodzina,

- w **rozdziale 85504** zwiększono plan wydatków: w § 4010 o kwotę 11 660,03 zł na wynagrodzenia osobowe pracowników w § 4110 o kwotę 2 033,66 zł na składki na ubezpieczenia społeczne;

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska,

- w **rozdziale 90002** zmniejszono plan wydatków w § 4010 o kwotę 80 000,00 zł na wynagrodzenia osobowe pracowników; zwiększono plan wydatków w § 4300 o kwotę 780 000,00 zł na zakup usług pozostałych;

- w **rozdziale 90003** zwiększono plan wydatków w § 4300 o kwotę 37 000,00 zł na zakup usług pozostałych;

- w **rozdziale 90004** zwiększono plan wydatków w § 4210 o kwotę 10 000,00 zł na zakup materiałów i wyposażenia; zmniejszono plan wydatków w § 6050 o kwotę 73 800,00 zł na zadanie pn.: Zakup,

dostawa i montaż fontanny na staw „Pastewnik” w Nadarzynie w związku z przeniesieniem terminu realizacji zadania na rok 2025;

- w **rozdziale 90015** zmniejszono plan wydatków w § 4260 o kwotę 150 000,00 zł na zakup energii;
- w **rozdziale 90019** zwiększono plan wydatków w § 4300 o kwotę 40 000,00 zł na zakup usług pozostałych;
- w **rozdziale 90095** w związku z przesunięciem terminu realizacji projektu dofinansowanego ze środków europejskich pn.: Wsparcie społeczności energetycznych na terenie Gminy Nadarzyn na rok 2025 zmniejszono plan wydatków: w § 4227 o kwotę 190,00 zł i w § 4229 o kwotę 56,00 zł na zakup środków żywności oraz w § 4307 o kwotę 103 856,00 zł i w § 4309 o kwotę 41 734,00 zł na zakup usług pozostałych;

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, w rozdziale 92195 zwiększono plan wydatków w § 4300 o kwotę 15 000,00 zł na zakup usług pozostałych;

Dział 926 Kultura fizyczna, w rozdziale 92605 zwiększono plan wydatków: w § 4210 o kwotę 19 310,00 zł na zakup materiałów i wyposażenia, w § 6060 o kwotę 10 260,00 zł w tym wprowadzono plan wydatków w kwocie 11 660,00 zł na zadanie: Zakup roweru treningowego stacjonarnego na siłownię w hali widowiskowo-sportowej w Nadarzynie, zmniejszono plan wydatków o kwotę 1 400,00 zł na zadani: Zakup kosiarki samojezdnej; zmniejszono plan wydatków: w § 4260 o kwotę 8 161,00 zł na zakup energii, w § 6050 o kwotę 29 570,00 zł na zadanie pn.: Wykonanie automatycznego systemu nawadniania w KBL

Zmiana planu wydatków: zmniejszenie wydatków bieżących o kwotę 636 236,81 zł, zmniejszenie wydatków majątkowych o kwotę 8 194 701,43 zł.

Planowane wydatki po zmianach wynoszą ogółem 220 164 340,41 zł, w tym wydatki bieżące 191 483 431,73 zł, wydatki majątkowe 28 680 908,68 zł.

Zmiany w planie wyniku budżetu, przychodów i rozchodów

1. Zmianie uległ wynik budżetu i ustalony został jako planowana nadwyżka budżetu w kwocie **3 797 281,42 zł**, która przeznaczona zostanie na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych (obligacji komunalnych).
2. W planie budżetu dokonano zmniejszenia planu przychodów łącznie o kwotę 13 981 372,33 zł w tym:
 - 1 281 372,33 zł z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych,
 - 12 700 000,00 zł z tytułu obligacji komunalnych.

Plan przychodów budżetowych po zmianach wynosi 3 597 024,45 zł.

3. W planie budżetu dokonano zmniejszenia planu rozchodów łącznie o kwotę 72 622,33 zł w tym:
 - dokonano zmniejszenia planu rozchodów o kwotę 191 250,00 zł przeznaczoną na spłatę pożyczki udzielonej przez Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w związku z jej częściowym umorzeniem. Całkowita wartość umorzenia pożyczki przewidzianej do spłaty wynosi 1 721 250,00 zł;
 - wprowadzono plan rozchodów z tytułu udzielanych pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 118 627,67 zł;

Plan rozchodów budżetowych po zmianach wynosi 7 394 305,87 zł.

