

Uzasadnienie do zmian Uchwały budżetowej na rok 2025 wprowadzonych Uchwałą Nr XI.224.2025 Rady Gminy Nadarzyn w dniu 26 marca 2025 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, w rozdziale 75615 zwiększono plan dochodów w § 0500 o kwotę 150 000,00 zł z tytułu wpływów z podatku od czynności cywilnoprawnych;

Dział 75835 Różne rozliczenia , w rozdziale 75835 wprowadzono plan dochodów (zgodnie z informacją z Ministerstwa Finansów z dnia 12.03.2025 r.) w § 2750 w kwocie 509 546,00 zł z tytułu środków na uzupełnienie dochodów gmin w związku ze wzrostem wynagrodzeń nauczycieli;

Dział 852 Pomoc społeczna,

- **w rozdziale 85213** zwiększono plan dochodów w § 0940 o kwotę 500,00 zł z tytułu wpływów ze zwrotów z lat ubiegłych od świadczeniobiorców pobierających świadczenia z pomocy społecznej za których niesłusznie opłacono składki na ubezpieczenie zdrowotne;

- **w rozdziale 85216** zwiększono plan dochodów w § 0940 o kwotę 5 671,40 zł z tytułu wpływów ze zwrotów z lat ubiegłych od świadczeniobiorców, którzy pobrali niesłusznie zasiłki stałe z pomocy społecznej,

- **w rozdziale 85219** zwiększono plan dochodów w § 2030 o kwotę 199 429,00 zł z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa przeznaczonej na dofinansowanie w 2025 r. wynagrodzeń dla kadr pomocy społecznej, spełniających warunki określone w rządowym programie „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024 – 2027”

Dział 855 Rodzina,

- **w rozdziale 85502** zwiększono plan dochodów w § 0940 o kwotę 10 500,00 zł z tytułu wpływów ze zwrotów z lat ubiegłych od świadczeniobiorców, którzy pobrali niesłusznie świadczenia z pomocy społecznej,

- **w rozdziale 85503** wprowadzono plan dochodów w § 0690 w kwocie 200,00 zł z tytułu wpływów z różnych opłat;

- **w rozdziale 85504** wprowadzono plan dochodów w § 2030 w kwocie 92 754,60 zł z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa przeznaczonej na dofinansowanie w 2025 r. wynagrodzeń dla kadr pomocy społecznej, spełniających warunki określone w rządowym programie „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na lata 2024-2027”;

- **w rozdziale 85516** wprowadzono plan dochodów w § 2030 w kwocie 358 920,00 zł z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa z przeznaczeniem na dofinansowanie w 2025 r. wynagrodzeń w postaci dodatku motywacyjnego dla pracowników zatrudnionych w samorządowych instytucjach opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 oraz kosztów składek od tych wynagrodzeń, spełniających warunki określone w rządowym programie „Dofinansowanie wynagrodzeń w postaci dodatku motywacyjnego oraz kosztów składek od tych wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w samorządowych instytucjach opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 na lata 2024-2027”

Zmiana planu dochodów: zwiększenie dochodów bieżących o kwotę 1 327 521,00 zł.

Planowane dochody po zmianach wynoszą ogółem 223 447 622,67 zł, w tym dochody bieżące 208 449 648,57 zł, dochody majątkowe 14 997 974,10 zł.

Zmiany w planie wydatków

Dział 010 Rolnictwo i leśnictwo, w rozdziale 01044 zwiększono plan wydatków w § 6050 o kwotę 4 300 000,00 zł na zadanie: Budowa kanalizacji sanitarnej dla rejonu Stara Wieś – etap III – przesunięcie planu wydatków z roku 2026 w związku ze zmianą harmonogramu prac;

Dział 600 Transport i łączność,

- **w rozdziale 60014** zwiększono plan wydatków w § 6300 o kwotę 82 164,00 zł na dotację celową na pomoc finansową dla Powiatu Pruszkowskiego na zadanie: Rozbudowa drogi powiatowej nr 3101W ul. Ks. Markiewicza i ul. Szerokiej w Młochowie i Parolach w związku z rozszerzeniem zakresu wykonywanej dokumentacji projektowej;

- **w rozdziale 60016** zwiększono plan wydatków w § 6050 o kwotę 120 000,00 zł na zadanie: Rozbudowa ul. Głównej w Ruści w związku z robotami dodatkowymi;

Dział 750 Administracja publiczna,

- **w rozdziale 75023** zwiększono plan wydatków w § 3020 o kwotę 16 382,00 zł na wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń, w § 4440 o kwotę 17 000,00 zł na odpisy za zakładowy fundusz świadczeń socjalnych; w § 6050 w związku z omyłką pisarską zmieniono nazwę zadania inwestycyjnego z nazwy: Zakup i montaż kolejowego systemu monitorowania do budynku Urzędu Gminy, na zadanie: Zakup i montaż kolejowego systemu monitorowania do budynku Urzędu Gminy, kwota planu wydatków na dane zadanie nie uległa zmianie.

- **w rozdziale 75095** zwiększono plan wydatków w § 4260 o kwotę 50 000,00 zł na zakup energii;

Dział 801 Oświata i wychowanie,

- **w rozdziale 80101** wprowadzono plan wydatków w § 6057 i § 6059 w łącznej kwocie 5 000 000,00 zł na nowe zadanie inwestycyjne pn.: Dostosowanie Szkoły Podstawowej w Woli Krakowiańskiej dla osób ze specjalnymi potrzebami – zadanie dofinansowane ze środków europejskich;

- **w rozdziale 80113** zwiększono plan wydatków w § 4300 o kwotę 40 000,00 zł na zakup usług pozostałych;

Dział 851 Ochrona zdrowia, w rozdziale 85121 zwiększono plan wydatków w § 4280 o kwotę 50 000,00 zł na zakup usług zdrowotnych;

Dział 852 Pomoc społeczna,

- **w rozdziale 85213** zwiększono plan wydatków w § 2910 o kwotę 415,00 zł na 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 85216** zwiększono plan wydatków: w § 2910 o kwotę 4 970,40 zł na 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 § 3110 o kwotę 786,00 zł na świadczenia społeczne;

- **w rozdziale 85219** zwiększono plan wydatków: w § 4010 o kwotę 168 000,00 zł na wynagrodzenia osobowe pracowników, w § 4110 o kwotę 28 930,00 zł na składki na ubezpieczenia społeczne, w § 4120 o kwotę 2 499,00 zł na składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Sprawiedliwości, w § 4710 o kwotę 11 600,00 zł na wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający; zmniejszono plan wydatków w § 4040 o kwotę 165,80 zł na dodatkowe wynagrodzenie roczne;

- **w rozdziale 85228** zmniejszono plan wydatków w § 4040 o kwotę 1 495,64 zł na dodatkowe wynagrodzenie roczne, wprowadzono plan wydatków w § 4710 w kwocie 3 300,00 zł na wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający;

Dział 855 Rodzina,

- w **rozdziale 85502** zwiększono plan wydatków w § 2910 o kwotę 10 500,00 zł na 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; wprowadzono plan wydatków w § 4710 o kwotę 1 600,00 zł na wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający; zmniejszono plan wydatków: w § 4010 o kwotę 4 769,71 zł na wynagrodzenia osobowe pracowników, w § 4040 o kwotę 6 446,47 zł na dodatkowe wynagrodzenie roczne;
- w **rozdziale 85504** zwiększono plan wydatków w § 4010 o kwotę 78 000,00 zł na wynagrodzenia osobowe pracowników, w § 4110 o kwotę 13 431,60 zł na składki na ubezpieczenia społeczne, w § 4120 o kwotę 1 323,00 zł na składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Sprawiedliwości, w § 4710 o kwotę 4 300,00 zł na wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający; zmniejszono plan wydatków w § 4040 o kwotę 7 922,38 zł na dodatkowe wynagrodzenie roczne;
- w **rozdziale 85516** zwiększono plan wydatków: § 4010 o kwotę 286 000,00 zł na wynagrodzenia osobowe pracowników, w § 4110 o kwotę 63 920,00 zł na składki na ubezpieczenia społeczne, w § 4120 o kwotę 9 000,00 zł na składki na fundusz pracy;

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska,

- w **rozdziale 90003** wprowadzono plan wydatków: w § 4110 w kwocie 10 000,00 zł na składki na ubezpieczenia społeczne, w § 4120 w kwocie 1 500,00 zł na składki na fundusz pracy, w § 4170 w kwocie 56 000,00 zł na wynagrodzenia bezosobowe;
- w **rozdziale 90005** wprowadzono plan wydatków w § 4430 w kwocie 5 000,00 na różne opłaty i składki, w § 6010 w kwocie 14 000,00 zł na objęcie udziałów w Nadarzyńskiej Spółdzielni Energetycznej;

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego,

- w **rozdziale 92109** zwiększono plan wydatków w § 2480 o kwotę 30 000,00 zł na dotację podmiotową dla Nadarzyńskiego Ośrodka Kultury;
- w **rozdziale 92195** zwiększono plan wydatków: w § 4110 w kwocie 10 000,00 zł na składki na ubezpieczenia społeczne, w § 4120 w kwocie 1 700,00 zł na składki na fundusz pracy, w § 4170 w kwocie 56 000,00 zł na wynagrodzenia bezosobowe;

Zmiana planu wydatków: zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 1 011 357,00 zł, zwiększenie wydatków majątkowych o kwotę 9 516 164,00 zł.

Planowane wydatki po zmianach wynoszą ogółem 236 118 415,50 zł, w tym wydatki bieżące 183 048 034,09 zł, wydatki majątkowe 53 070 381,41 zł.

Zmiany w planie wyniku budżetu i przychodów

1. W planie budżetu dokonano zwiększenia deficytu budżetu o kwotę 9 200 000,00 zł, który zostanie pokryty wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

Po zmianach planowany deficyt budżetu wynosi 12 670 792,83 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 850 000,00 zł,
- 3) 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 120 792,83 zł,
- 4) wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 9 200 000,00 zł.

2. W planie budżetu dokonano zwiększenia planu przychodów o kwotę 9 200 000,00 zł z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

Przychody po zmianach wynoszą 19 320 792,83 zł.