

Uzasadnienie do zmian Uchwały budżetowej na rok 2025 wprowadzonych Uchwałą Nr XV.337.2025 Rady Gminy Nadarzyn w dniu 27 sierpnia 2025 r.

Zmiany w planie dochodów

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo, w rozdziale 01044 zwiększono plan dochodów w § 6257 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 o kwotę 1 990 521,00 zł w związku z planowanym wcześniejszym zakończeniem zadania pn.: Budowa kanalizacji sanitarnej dla rejonu wsi Stara Wieś – etap III i przesunięciem kwoty przyznanego dofinansowania z roku 2026;

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa, w rozdziale 70005 zwiększono plan dochodów w § 0690 o kwotę 100 000,00 zł z tytułu wpływów z różnych opłat;

Dział 750 Administracja publiczna,

- **w rozdziale 75023** zwiększono plan dochodów: w § 0920 o kwotę 30 000,00 zł z tytułu wpływów z pozostałych odsetek, w § 0940 o kwotę 50 000,00 zł z tytułu wpływów z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych;

- **w rozdziale 75085** wprowadzono plan dochodów w § 0940 w kwocie 302,00 zł z tytułu wpływów z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych;

- **w rozdziale 75095** wprowadzono plan dochodów w § 0970 w kwocie 1 652 000,00 zł z tytułu wpłaty podatku VAT przez Przedsiębiorstwo Komunalne Nadarzyn Sp. z o.o. od aportu;

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, w rozdziale 75416 zmniejszono plan dochodów w § 0920 wpływy z pozostałych odsetek o kwotę 272,00 zł, wprowadzono plan dochodów w § 0940 w kwocie 272,00 zł z tytułu wpływów z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych;

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 950 000,00 zł z tytułu wpływów z podatku od czynności cywilnoprawnych;

Dział 758 Różne rozliczenia, w rozdziale 75814 zwiększono plan dochodów w § 0920 o kwotę 170 000,00 zł z tytułu wpływów z pozostałych odsetek;

Dział 801 Oświata i wychowanie,

- **w rozdziale 80101** wprowadzono plan dochodów: w § 0690 w kwocie 207,00 zł z tytułu wpływów z różnych opłat, w § 0940 w kwocie 10 379,00 z tytułu wpływów z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych, w § 0970 w kwocie 2 793,00 zł z tytułu wpływów z różnych dochodów; zmniejszono plan dochodów w § 0920 o kwotę 1 000,00 zł z wpływów z pozostałych odsetek;

- **w rozdziale 80104** zwiększono plan dochodów: w § 0660 o kwotę 141 000,00 zł z tytułu wpływów z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego, w § 0670 o kwotę 35 000,00 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 1 524,00 zł z tytułu wpływów z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych; zmniejszono plan dochodów w § 0970 o kwotę 301,00 zł z tytułu wpływów z różnych dochodów;

- **w rozdziale 80120** wprowadzono plan dochodów: w § 0690 w kwocie 106,00 zł z tytułu wpływów z różnych opłat, w § 0940 w kwocie 1 489,00 zł z tytułu wpływów z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych; zmniejszono plan dochodów w § 0920 o kwotę 500,00 zł z tytułu wpływów z pozostałych odsetek;

- w **rozdziale 80195** wprowadzono plan dochodów w § 0690 w kwocie 400,00 zł z tytułu wpływów z różnych opłat; zwiększono plan dochodów w § 2003 dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205 o kwotę 400,00 zł w związku z projektem „English Teaching”.

Dział 855 Rodzina, w rozdziale 85516 zmniejszono plan dochodów w § 0830 o kwotę 50 000,00 zł z tytułu wpływów z usług; wprowadzono plan dochodów: w § 0920 w kwocie 2 000,00 zł z tytułu wpływów z pozostałych odsetek, w § 0940 w kwocie 274,00 zł z tytułu wpływów z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych;

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, w rozdziale 90005 zwiększono plan dochodów w § 2057 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 o kwotę 27 340,00 zł w ramach realizowanego projektu: Mazowsze bez smogu;

Dział 926 Kultura fizyczna, w rozdziale 92605 wprowadzono plan dochodów: w § 0920 w kwocie 6 500,00 zł z tytułu wpływów z pozostałych odsetek, w § 0940 w kwocie 5 665,00 zł z tytułu wpływów z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych;

Zmiana planu dochodów: zwiększenie dochodów bieżących o kwotę 3 135 578,00 zł, zwiększenie dochodów majątkowych o kwotę 1 990 521,00 zł;

Planowane dochody po zmianach wynoszą ogółem 237 116 382,24 zł, w tym dochody bieżące 213 615 230,82 zł, dochody majątkowe 23 501 151,42 zł.

Zmiany w planie wydatków

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo, w rozdziale 01044 w ramach zadania inwestycyjnego pn. Budowa kanalizacji sanitarnej dla rejonu wsi Stara Wieś – etap III zmniejszono plan wydatków w § 6050 o kwotę 705 030,00 zł, zwiększono plan wydatków w § 6057 o kwotę 1 330 491,71 zł oraz w § 6059 o kwotę 1 942 517,90 zł. Wprowadzone zmiany są spowodowane planowanym wcześniejszym zakończeniem robót (pierwotnie zakładano koniec inwestycji w 2026 r.) oraz dostosowaniem planu wydatków do podpisanych umów;

Dział 600 Transport i łączność, w rozdziale 60095 zmniejszono plan wydatków w § 6050 o kwotę 90 309,00 zł na zadanie pn.: Wykonanie ciągu pieszo-rowerowego na działce nr ew. 120 w Walendowie w związku z dostosowaniem planu do faktycznie poniesionych nakładów;

Dział 750 Administracja publiczna, w rozdziale 75023 zwiększono plan wydatków: w § 4110 o kwotę 15 000,00 zł na składki na ubezpieczenia społeczne, w § 4140 o kwotę 37 481,39 zł na wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych, § 6060 wprowadzono plan wydatków w kwocie 160 000,00 zł na nowe zadanie pn.: Zakup oraz dostawa nowego, samochodu osobowego służbowego na potrzeby Gminy Nadarzyn;

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa,

- w **rozdziale 75404** zwiększono plan wydatków w § 2300 o kwotę 11 000,00 zł na wypłaty jednostek na państwowy fundusz celowy z przeznaczeniem na zakup sprzętu niezbędnego do działania monitoringu w Komisariacie Policji w Nadarzynie;
- w **rozdziale 75412** zwiększono plan wydatków w § 4270 o kwotę 200 000,00 zł na remont remizy OSP Młochów;
- w **rozdziale 75416** zwiększono plan wydatków: w § 3020 o kwotę 2 000,00 zł na wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń, w § 4270 o kwotę 2 000,00 zł na zakup usług remontowych, w § 4300 o kwotę 10 000,00 zł na zakup usług pozostałych; zmniejszono plan wydatków: w § 4010 o kwotę 59 000,00 zł na wynagrodzenia osobowe pracowników, w § 4110 o kwotę 12 000,00 zł na składki na ubezpieczenia społeczne, w § 4120 o kwotę 3 000,00 zł na składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy; wprowadzono plan wydatków w § 6060 w kwocie 150 000,00 zł na Zakup samochodu służbowego przystosowanego do przewozu zwierząt na potrzeby Straży Gminnej w Nadarzynie;

Dział 801 Oświata i wychowanie,

- w **rozdziale 80101** zmniejszono plan wydatków: w § 4010 o kwotę 104 266,00 zł na wynagrodzenia osobowe pracowników, w § 4040 o kwotę 6 604,00 zł na dodatkowe wynagrodzenie roczne, w § 4120 o kwotę 115 000,00 zł na składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy, w § 4170 o kwotę 34 000,00 zł na wynagrodzenia bezosobowe, w § 4260 o kwotę 280 000,00 zł na zakup energii, w § 4300 o kwotę 10 000,00 zł na zakup usług pozostałych, w § 4710 o kwotę 4 150,00 zł na wypłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający, w § 4800 o kwotę 29 756,00 zł na dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli, w ramach zadania: Dostosowanie Szkoły Podstawowej w Woli Krakowiańskiej dla osób ze specjalnymi potrzebami, zmniejszono plan wydatków w § 6057 o kwotę 897 735,50 zł oraz w § 6059 o kwotę 897 735,50 zł; zwiększono plan wydatków: w § 3020 o kwotę 136 000,00 zł na wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń, w § 4110 o kwotę 349 000,00 zł na składki na ubezpieczenia społeczne, w § 4240 o kwotę 1 897,00 zł na zakup środków dydaktycznych i książek, w § 4270 o kwotę 10 000,00 zł na zakup usług remontowych, w § 4410 o kwotę 150,00 zł na podróże służbowe krajowe, w § 4790 o kwotę 285 812,00 zł na wynagrodzenia osobowe nauczycieli, w § 6050 o kwotę 197 500,00 zł w tym na dwa nowe zadania inwestycyjne: Dostawa wraz z montażem wiaty śmietnikowej na terenie SP Nadarzyn – 30 000,00 zł, Likwidacja zbiorników retencyjnych wody zlokalizowanych na SUW Wola Krakowiańska, celem utwardzenia terenu dla zapewnienia miejsc postojowych dla SP Wola Krakowiańska – 160 000,00 zł oraz na zwiększenie wydatków na zadanie Wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej w zakresie rozbudowy ZSP Rusiec o kwotę 7 500,00 zł;
- w **rozdziale 80103** zmniejszono plan wydatków: w § 4110 o kwotę 1 000,00 zł na składki na ubezpieczenia społeczne, w § 4120 o kwotę 1 000,00 zł na składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy, w § 4710 o kwotę 1 000,00 zł na wypłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający, w § 4790 o kwotę 52 000,00 zł na wynagrodzenia osobowe nauczycieli;
- w **rozdziale 80104** zwiększono plan wydatków: w § 2540 o kwotę 1 000 000,00 zł na dotacje podmiotową z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty, w § 4010 w kwocie 136 450,00 zł na wynagrodzenia osobowe pracowników, w § 4220 o kwotę 35 000,00 zł na zakup środków żywności, w § 4260 o kwotę 49 500,00 zł na zakup energii, w § 4280 o kwotę 500,00 zł na zakup usług zdrowotnych, w § 4300 o kwotę 20 000,00 zł na zakup usług pozostałych, w § 4700 o kwotę 2 000,00 zł na szkolenia pracowników, w § 4790 o kwotę 343 000,00 zł na wynagrodzenia osobowe nauczycieli; zmniejszono plan wydatków: w § 3020 o kwotę 22 000,00 zł na wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń, w § 4110 o kwotę 51 000,00 zł na składki na ubezpieczenia społeczne, w § 4120 o kwotę 46 000,00 zł na składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy, w § 4140 o kwotę 5 000,00 zł na wypłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych, w § 4210 o kwotę 5 000,00 zł na zakup materiałów i wyposażenia w § 4710 o kwotę 1 050,00 zł na wypłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający;

- w **rozdziale 80107** zmniejszono plan wydatków w § 3020 o kwotę 50 000,00 zł na wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń, w § 4110 o kwotę 55 000,00 zł na składki na ubezpieczenia społeczne, w § 4120 o kwotę 23 104,00 zł na składki na Fundusz Pracy i Fundusz Solidarnościowy, w § 4710 o kwotę 3 602,00 zł na wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający, w § 4790 o kwotę 291 950,00 zł na wynagrodzenia osobowe nauczycieli, w § 4800 o kwotę 2 424,00 zł na dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli;

- w **rozdziale 80120** zwiększono plan wydatków: w § 4010 o kwotę 5 000,00 zł na wynagrodzenia osobowe pracowników, w § 4140 o kwotę 13 000,00 zł na wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych, w § 4270 o kwotę 30 000,00 zł na zakup usług remontowych, w § 4300 o kwotę 20 000,00 zł na zakup usług pozostałych, w § 4410 o kwotę 3 500,00 zł na podróże służbowe krajowe, w § 4710 o kwotę 7 000,00 zł na wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający; zmniejszono plan wydatków: w § 4110 o kwotę 30 000,00 zł na składki na ubezpieczenia społeczne, w § 4120 o kwotę 24 982,00 zł na składki na Fundusz Pracy i Fundusz Solidarnościowy, w § 4260 o kwotę 50 000,00 zł na zakup energii, w § 4790 o kwotę 115 000,00 zł na wynagrodzenia osobowe nauczycieli;

- w **rozdziale 80146** wprowadzono plan wydatków w § 3020 w kwocie 56 563,00 zł na wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń; zmniejszono plan wydatków w § 4300 o kwotę 52 243,00 zł na zakup usług pozostałych, w § 4700 o kwotę 4 320,00 zł na szkolenia pracowników;

- w **rozdziale 80149** zwiększono plan wydatków: w § 2540 o kwotę 1 400 000,00 zł na dotacje podmiotową z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty, w § 4010 o kwotę 60 255,00 zł na wynagrodzenia osobowe pracowników; zmniejszono plan wydatków: w § 4040 o kwotę 203,00 zł na dodatkowe wynagrodzenie roczne, w § 4790 o kwotę 53 000,00 zł na wynagrodzenia osobowe nauczycieli, w § 4800 o kwotę 7 052,00 zł na dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli;

- w **rozdziale 80150** zwiększono plan wydatków: w § 2540 o kwotę 50 000,00 zł na dotacje podmiotową z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty, w § 3020 o kwotę 7 000,00 zł na wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń, w § 4790 o kwotę 18 180,00 zł na wynagrodzenia osobowe nauczycieli; zmniejszono plan wydatków: w § 4120 o kwotę 7 000,00 zł na składki na Fundusz Pracy i Fundusz Sprawiedliwości, w § 4800 o kwotę 18 180,00 zł na dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli;

- w **rozdziale 80195** wprowadzono plan wydatków w § 4210 w kwocie 2 150,00 zł na zakup materiałów i wyposażenia; zmniejszono plan wydatków w § 4440 o kwotę 1 677,00 zł na odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych;

Dział 851 Ochrona zdrowia, w rozdziale 85121 wprowadzono plan wydatków w § 6220 dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych w kwocie 900 000,00 zł z przeznaczeniem na zadanie: Dostosowanie pomieszczeń oraz zakup aparatu RTG na potrzeby Centrum Medycznego Nadarzyn;

Dział 852 Pomoc społeczna, w rozdziale 85219 zmniejszono plan wydatków w § 4210 o kwotę 20 000,00 zł na zakup materiałów i wyposażenia; wprowadzono plan wydatków w § 6060 w kwocie 20 000,00 zł na zadanie: Zakup nowego serwera na potrzeby Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Nadarzynie;

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza,

- w **rozdziale 85404** zwiększono plan wydatków w § 2540 o kwotę 50 000,00 zł na dotacje podmiotową z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty;

- w **rozdziale 85416** zmniejszono plan wydatków w § 3240 o kwotę 7 156,00 zł na stypendia dla uczniów;

Dział 855 Rodzina,

- w **rozdziale 85516** zwiększono plan wydatków: w § 4010 o kwotę 142 322,00 zł na wynagrodzenia osobowe pracowników, w § 4120 o kwotę 1 000,00 zł na składki na Fundusz Pracy i Fundusz Sprawiedliwości, w § 4300 o kwotę 3 000,00 zł na zakup usług pozostałych; zmniejszono plan wydatków: w § 4040 o kwotę 9 138,00 zł na dodatkowe wynagrodzenie roczne, w § 4140 o kwotę 7 000,00 zł na wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych;
- w **rozdziale 85595** zmniejszono plan wydatków w § 4440 o kwotę 184,00 zł na odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych;

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska,

- w **rozdziale 90005** w ramach realizowanego projektu z dofinansowaniem środków unijnych pn.: Mazowsze bez smogu – zwiększono plan wydatków w § 4307 o kwotę 27 340,00 zł oraz w § 4309 o kwotę 27 340,00 zł;
- w **rozdziale 90015** zwiększono plan wydatków w § 6050 o kwotę 122 000,00 zł na nowe zadanie inwestycyjne pn.: Budowa sieci elektroenergetycznej nn do 1Kv – oświetlenie drogowe ul. Kwitnąca w m. Rusiec;
- w **rozdziale 90095** zwiększono plan wydatków w § 4300 o kwotę 15 090,00 zł na zakup usług pozostałych; zmniejszono plan wydatków: w § 4040 o kwotę 314,00 zł na dodatkowe wynagrodzenie roczne, w § 4170 o kwotę 14 776,00 zł na wynagrodzenia bezosobowe;

Zmiana planu wydatków: zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 2 894 399,39 zł, zwiększenie wydatków majątkowych o kwotę 2 231 699,61 zł.

Planowane wydatki po zmianach wynoszą ogółem 251 247 210,28 zł, w tym wydatki bieżące 190 487 737,51 zł, wydatki majątkowe 60 759 472,77 zł.