Uzasadnienie do Zarządzenia nr 83/2025 Wójta Gminy Nadarzyn z dnia 28.08.2025 r.

*Zmiany w planie dochodów*

**Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**, w rozdziale 75107 zwiększono plan dochodów w § 2010 dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami o kwotę 500,00 zł na podstawie informacji Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Warszawie z dnia 22 sierpnia 2025 r. z przeznaczeniem na transport dokumentacji wyborczej do Archiwum Państwowego;

**Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**, w rozdziale 75495 zwiększono plan dochodów w § 2100 środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy o kwotę 708,78 zł z przeznaczeniem na nadanie PESEL UKR za VI 2025 r.;

**Dział 758 Różne rozliczenia**, w rozdziale 75814 zwiększono plan dochodów w § 2100 środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy o kwotę 125 264,00 zł na podstawie informacji Ministra Finansów i Gospodarki z dnia 18 sierpnia 2025 r. z przeznaczeniem na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy;

**Dział 852 Pomoc społeczna**, w rozdziale 85230 zwiększono plan dochodów w § 2030 dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zdań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) o kwotę 14 273,00 zł na podstawie decyzji Wojewody Mazowieckiego nr 227/2025 z dnia 18 sierpnia 2025 r. z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań realizowanych w ramach wieloletniego rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu” na lata 2024-2028;

**Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza**, w rozdziale 85415 wprowadzono plan dochodów w § 2040 dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych w kwocie 1 780,00 zł na podstawie decyzji Wojewody Mazowieckiego nr 109 z dnia 27 sierpnia 2025 r. z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych i materiałów ćwiczeniowych dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom niepełnosprawnym w formie dofinansowania zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych i materiałów ćwiczeniowych w latach 2023-2025;

**Dział 855 Rodzina**, w rozdziale 85503 zwiększono plan dochodów w § 2010 dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami o kwotę 99,00 zł na podstawie decyzji Wojewody Mazowieckiego nr 234/2025 z dnia 22 sierpnia 2025 r. z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny wynikających z ustawy o Karcie Dużej Rodziny,

w rozdziale 85504 zmniejszono plan dochodów w § 2030 dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zdań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) o kwotę 12 074,59 zł na podstawie decyzji Wojewody Mazowieckiego nr 226/2025 z dnia 18 sierpnia 2025 r. w związku z nadwyżką/niedoborem środków przeznaczonych na finansowanie, w formie dotacji celowej, uchwały nr 63 z dnia 19 czerwca 2024 r. w sprawie rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na lata 2024-2027”.

*Zmiany w planie wydatków*

**Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa**, w rozdziale 70005 zmniejszono plan wydatków w § 4300 zakup usług pozostałych o kwotę 5 000,00 zł, zwiększono plan wydatków w § 4480 podatek od nieruchomości o kwotę 5 000,00 zł;

**Dział 750 Administracja publiczna**, w rozdziale 75011 zmniejszono plan wydatków w § 4010 wynagrodzenia osobowe pracowników o kwotę 3 500,00 zł, w § 4110 składki na ubezpieczenia społeczne o kwotę 1 500,00 zł, zwiększono plan wydatków w § 4300 zakup usług pozostałych o kwotę 5 000,00 zł,

w rozdziale 75022 zwiększono plan wydatków w § 3030 różne wydatki na rzecz osób fizycznych o kwotę 10 000,00 zł, zmniejszono plan wydatków w § 4300 zakup usług pozostałych o kwotę 10 000,00 zł,

w rozdziale 75023 zwiększono plan wydatków w § 4010 wynagrodzenia osobowe pracowników o kwotę 80 000,00 zł, w § 4110 składki na ubezpieczenia społeczne o kwotę 20 000,00 zł, zmniejszono plan wydatków w § 4260 zakup energii o kwotę 100 000,00 zł,

w rozdziale 75095 zmniejszono plan wydatków w § 4260 zakup energii o kwotę 50 000,00 zł, zwiększono plan wydatków w § 4430 różne opłaty i składki o kwotę 50 000,00 zł;

**Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**, w rozdziale 75107 zwiększono plan wydatków w § 4300 zakup usług pozostałych o kwotę 500,00 zł;

**Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**, w rozdziale 75412 zwiększono plan wydatków w § 4280 zakup usług zdrowotnych o kwotę 1 500,00 zł, zmniejszono plan wydatków w § 4300 zakup usług pozostałych o kwotę 1 500,00 zł,

w rozdziale 75495 zwiększono plan wydatków w § 4840 honoraria, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne i wynagrodzenia bezosobowe wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy o kwotę 708,78 zł;

**Dział 801 Oświata i wychowanie**, w rozdziale 80149 wprowadzono plan wydatków w § 4170 wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 23 600,00 zł, zmniejszono plan wydatków w § 4300 zakup usług pozostałych o kwotę 19 100,00 zł, w § 4790 wynagrodzenia osobowe nauczycieli o kwotę 4 500,00 zł,

w rozdziale 80195 zwiększono plan wydatków w § 2540 dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty o kwotę 1 577,04 zł, w § 4350 zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy o kwotę 3 408,21 zł, w § 4740 wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy o kwotę 10 019,58 zł, w § 4750 wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy o kwotę 102 662,47 zł, w § 4850 składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy o kwotę 8 102,08 zł, zmniejszono plan wydatków w § 4370 zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy o kwotę 418,39 zł, w § 4860 pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy o kwotę 86,99 zł;

**Dział 852 Pomoc społeczna**, w rozdziale 85230 zwiększono plan wydatków w § 3110 świadczenia społeczne o kwotę 14 273,00 zł;

**Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza**, w rozdziale 85415 zwiększono plan wydatków w § 3260 inne formy pomocy dla uczniów o kwotę 1 780,00 zł;

**Dział 855 Rodzina**, w rozdziale 85503 zwiększono plan wydatków w § 4010 wynagrodzenia osobowe pracowników o kwotę 99,00 zł,

w rozdziale 85504 zmniejszono plan wydatków w § 4010 wynagrodzenia osobowe pracowników o kwotę 10 089,90 zł, w § 4110 składki na ubezpieczenia społeczne o kwotę 1 737,49 zł, w § 4120 składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy o kwotę 247,20 zł,

w rozdziale 85516 zwiększono plan wydatków w § 3020 wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń o kwotę 700,00 zł, w § 4300 zakup usług pozostałych o kwotę 8 500,00 zł, w § 4700 szkolenie pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej o kwotę 750,00 zł, zmniejszono plan wydatków w § 4210 zakup materiałów i wyposażenia o kwotę 3 950,00 zł, w § 4260 zakup energii o kwotę 5 000,00 zł, w § 4430 różne opłaty i składki o kwotę 1 000,00 zł;

**Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**, w rozdziale 90015 zmniejszono plan wydatków w § 4260 zakup energii o kwotę 60 000,00 zł,

w rozdziale 90095 zwiększono plan wydatków w § 4430 różne opłaty i składki o kwotę 60 000,00 zł;

**Dział 926 Kultura fizyczna**, w rozdziale 92605 zmniejszono plan wydatków w § 4040 dodatkowe wynagrodzenie roczne o kwotę 4 739,00 zł, w § 4270 zakup usług remontowych o kwotę 60 000,00 zł, w § 4410 podróże służbowe krajowe o kwotę 4 623,00 zł, zwiększono plan wydatków w § 4170 wynagrodzenia bezosobowe o kwotę 20 000,00 zł, w § 4210 zakup materiałów i wyposażenia o kwotę 50 000,00 zł,

w rozdziale 92695 zmniejszono plan wydatków w § 4440 odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych o kwotę 638,00 zł.

.