

Uzasadnienie do zmian Uchwały budżetowej na rok 2025 wprowadzonych Uchwałą Nr XVI.351.2025 Rady Gminy Nadarzyn w dniu 24 września 2025 r.

Zmiany w planie dochodów

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo, w rozdziale 01095 zwiększono plan dochodów w § 0750 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 o kwotę 50,00 zł;

Dział 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę, w rozdziale 40002 zwiększono plan dochodów w § 0830 o kwotę 500,00 zł z tytułu wpływu z usług;

Dział 750 Administracja publiczna, w rozdziale 75023 zwiększono plan dochodów: w § 0920 o kwotę 35 000,00 zł z tytułu wpływów z pozostałych odsetek, w § 0940 o kwotę 100 000,00 zł z tytułu wpływów z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych; w ramach projektu: zwiększenie cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Gminy Nadarzyn, z tytułu dotacji celowej 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- zwiększono plan dochodów w § 6257 o kwotę 80 153,04 zł oraz zmniejszono plan dochodów w § 6259 o kwotę 85 681,04 zł;

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 § 0310 o kwotę 900 000,00 zł z tytułu wpływów z podatku od nieruchomości;

- **w rozdziale 75616** zwiększono plan dochodów: w § 0310 o kwotę 1 200 000,00 zł z tytułu wpływów z podatku od nieruchomości, w § 0910 o kwotę 18 000,00 zł z tytułu wpływów z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat;

- **w rozdziale 75618** zwiększono plan dochodów: w § 0490 o kwotę 12 000,00 zł z tytułu wpływów z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw, w § 0910 o kwotę 200,00 zł z tytułu wpływów z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat;

Dział 801 Oświata i wychowanie, w rozdziale 80101 zwiększono plan dochodów w § 0960 o kwotę 4 500,00 zł z tytułu wpływów z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej;

Dział 855 Rodzina, w rozdziale 85516 zwiększono plan dochodów w § 0830 o kwotę 700 000,00 zł z tytułu wpływów z usług;

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska,

- **w rozdziale 90001** zwiększono plan dochodów w § 0830 o kwotę 1 500,00 zł z tytułu wpływów z usług;

- **w rozdziale 90005** zwiększono plan dochodów w § 2460 o kwotę 200,00 zł z tytułu środków otrzymanych od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych;

- **w rozdziale 90019** zwiększono plan dochodów w § 0690 o kwotę 30 000,00 zł z tytułu wpływów z różnych opłat;

- **w rozdziale 90026** zwiększono plan dochodów w § 0580 o kwotę 1 600,00 zł z tytułu wpływów z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych;

Zmiana planu dochodów: zwiększenie dochodów bieżących o kwotę 3 003 550,00 zł, zmniejszenie dochodów majątkowych o kwotę 5 528,00 zł;

Planowane dochody po zmianach wynoszą ogółem 240 469 388,43 zł, w tym dochody bieżące 216 973 765,01 zł, dochody majątkowe 23 495 623,42 zł.

Zmiany w planie wydatków

Dział 600 Transport i łączność,

- w rozdziale 60013 zmniejszono plan wydatków w § 6300 dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych o kwotę 100 000,00 zł na zadanie pn.: Dotacja dla Województwa Mazowieckiego na wykonanie dokumentacji projektowej planowanego odcinka drogi wojewódzkiej tzw. Paszkowianki na odcinku od skrzyżowania z drogą wojewódzką nr 719 do węzła drogi ekspresowej S8 „Paszków” na terenie gmin Powiatu Pruszkowskiego: Nadarzyn, Brwinów, Michałowice – na wniosek Mazowieckiego Zarządu Dróg Wojewódzkich w Warszawie kwotę planowanej dotacji przesunięto na rok 2026;
- w rozdziale 60014 zmniejszono plan wydatków w § 6300 dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych o kwotę 282 164,00 zł na zadanie pn.: Rozbudowa drogi powiatowej nr 3101W ul. Ks. Markiewicza i ul. Szerokiej w Młochowie i Parolach gm. Nadarzyn - na wniosek Starostwa Powiatowego w Pruszkowie kwotę planowanej dotacji przesunięto na rok 2026;
- w rozdziale 60016 w § 6050 wprowadzono plan wydatków w kwocie 160 000,00 zł na nowe zadanie inwestycyjne pn.: Wykonanie wyniesionego skrzyżowania na ul. Górnej w Ruścu poprzez budowę przejścia dla pieszych wraz z doświetleniem;

Dział 750 Administracja publiczna, w rozdziale 75023 zmniejszono plan wydatków w § 6050 o kwotę 11 065,00 zł na zadanie pn.: Rozbudowa sieci komputerowej w budynku Urzędu Gminy w związku z dostosowaniem planu do poniesionych wydatków, zmniejszono plan wydatków w § 6060 o kwotę 101,00 zł na zadanie pn.: Zakup urządzenia wielofunkcyjnego na potrzeby Urzędu Gminy Nadarzyn; W ramach projektu: Zwiększenie cyberbezpieczeństwa Urzędu Gminy Nadarzyn zmniejszono plan wydatków na szkolenia pracowników: w § 4700 o kwotę 1 033,04 zł, w § 4707 o kwotę 2 302,36 zł, w § 4709 o kwotę 664,60 zł, zwiększono plan wydatków na zakup środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych: w § 6050 o kwotę 1 033,04 zł, w § 6057 o kwotę 2 302,36 zł, w § 6069 o kwotę 664,60 zł;

Dział 801 Oświata i wychowanie,

- w rozdziale 80101 zwiększono plan wydatków: w § 4170 o kwotę 1 200,00 zł na wynagrodzenia bezosobowe, w § 4190 o kwotę 700,00 zł na nagrody konkursowe, w § 4240 o kwotę 300,00 zł na zakup środków dydaktycznych i książek, w § 4270 o kwotę 45 500,00 zł na zakup usług remontowych, w § 4280 o kwotę 1 500,00 zł na zakup usług zdrowotnych, w § 4300 o kwotę 15 000,00 zł na zakup usług pozostałych, w § 6050 o kwotę 146 200,00 zł w tym: na zadanie - Modernizacja ciepłota – oklejanie okien folią termoizolacyjną w ZSP w Ruścu zmniejszono plan wydatków o kwotę 13 800,00 zł oraz wprowadzono plan wydatków kwocie 160 000,00 zł na nowe zadanie: Wymiana nawierzchni wraz z dostawą i montażem urządzenia zabawowego na placu zabaw w ZSP w Ruścu; zmniejszono plan wydatków: w § 4210 o kwotę 9 700,00 zł na zakup materiałów i wyposażenia, w § 4260 o kwotę 48 200,00 zł na zakup energii, w § 4790 o kwotę 10 000,00 zł na wynagrodzenia osobowe nauczycieli, wprowadzono plan wydatków w § 6060 w kwocie 22 000,00 zł na zakup traktorka dla ZSP w Ruścu;
- w rozdziale 80104 zwiększono plan wydatków: w § 6050 o kwotę 36 900,00 zł na zadanie: Likwidacja barier architektonicznych poprzez wykonanie podjazdu i schodów przy budynku PP Młochów w

związku z robotami dodatkowymi; zmniejszono plan wydatków w § 4330 o kwotę 10 000,00 zł na zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego;

- w rozdziale 80195 zwiększono plan wydatków w § 4300 o kwotę 10 000,00 zł na zakup usług pozostałych;

Dział 851 Ochrona zdrowia, w rozdziale 85121 zmniejszono plan wydatków w § 6050 o kwotę 1 400,00 zł na zadanie: Wykonanie rozdzielni zasilającej na potrzeby mammobusa przy budynku ZUM Nadarzyn;

Dział 852 Pomoc społeczna,

- w rozdziale 85219 zmniejszono plan wydatków: w § 3020 o kwotę 1 200,00 zł na wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń, w § 4010 o kwotę 120 000,00 zł na wynagrodzenia osobowe pracowników, w § 4120 o kwotę 1 600,00 zł na składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy, w § 4170 o kwotę 14 400,00 zł na wynagrodzenia bezosobowe, w § 4710 o kwotę 1 200,00 zł na wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający; zwiększono plan wydatków: w § 4110 o kwotę 353,00 zł na składki na ubezpieczenia społeczne, w § 6060 o kwotę 2 500,00 zł na zadanie: Zakup nowego serwera na potrzeby Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Nadarzynie;

- w rozdziale 85228 zmniejszono plan wydatków: w § 4010 o kwotę 2 800,00 zł na wynagrodzenia osobowe pracowników, w § 4110 o kwotę 2 400,00 zł na składki na ubezpieczenia społeczne, w § 4120 o kwotę 1 200,00 zł na składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy, w § 4170 o kwotę 11 970,00 zł na wynagrodzenia bezosobowe, w § 4710 o kwotę 2 200,00 zł na wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający;

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza, w rozdziale 85415 zmniejszono plan wydatków: w § 3240 o kwotę 12 149,00 zł na stypendia dla uczniów, w § 3260 o kwotę 1 500,00 zł na inne formy pomocy dla uczniów, w § 4300 o kwotę 1 000,00 zł na zakup usług pozostałych;

Dział 855 Rodzina,

- w rozdziale 85502 zwiększono plan wydatków: w § 3020 o kwotę 400,00 zł na wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń, w § 4710 o kwotę 620,00 zł na wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający; zmniejszono plan wydatków: w § 4010 o kwotę 15 000,00 zł na wynagrodzenia osobowe pracowników, w § 4110 o kwotę 23 000,00 zł na składki na ubezpieczenia społeczne, w § 4120 o kwotę 3 000,00 zł na składki na Fundusz Pracy i Fundusz Solidarnościowy;

- w rozdziale 85504 zmniejszono plan wydatków: w § 3020 o kwotę 850,00 zł na wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń, w § 4120 o kwotę 500,00 zł na składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy, w § 4270 o kwotę 30 000,00 zł na zakup usług remontowych, w § 4430 o kwotę 4 100,00 zł na różne opłaty i składki, w § 4710 o kwotę 2 970,00 zł na wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający; zwiększono plan wydatków: w § 4010 o kwotę 15 000,00 zł na wynagrodzenia osobowe pracowników, w § 4110 o kwotę 5 500,00 zł na składki na ubezpieczenia społeczne;

- w rozdziale 85508 zwiększono plan wydatków w § 4330 o kwotę 31 953,12 zł na zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego;

- w rozdziale 85510 zmniejszono plan wydatków w § 4330 o kwotę 4 052,12 zł na zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego;

- w rozdziale 85516 w ramach projektu współfinansowanego ze środków unijnych: Budowa żłobka w Walendowie, przesunięto plan wydatków w kwocie 3 000,00 zł z § 6050 do § 6059;

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska,

- w rozdziale 90005 wprowadzono plan wydatków w § 4300 w kwocie 8 617,00 zł na zakup usług pozostałych; zdjęto plan wydatków w § 6230 w kwocie 50 000,00 zł na dofinansowanie kosztów inwestycji – wymiana kotłów c.o.;

- w **rozdziale 90015** zwiększono plan wydatków w § 6050 o kwotę 443 500,00 zł na nowe zadanie inwestycyjne pn.: Przebudowa drogi w zakresie budowy oświetlenia ulicznego, w tym: Kajetany ul. Orla, Wolica ul. Przerąbkowska, Rusiec ul. Owocowa;
- w **rozdziale 90019** zwiększono plan wydatków w § 4300 o kwotę 106 000,00 zł na zakup usług pozostałych;
- w **rozdziale 90095** zmniejszono plan wydatków w § 6230 o kwotę 26 000,00 zł na dofinansowanie zadań polegających na gromadzeniu wód opadowych i roztopowych w miejscu ich powstawania;

Zmiana planu wydatków: zmniejszenie wydatków bieżących o kwotę 96 348,00 zł, zwiększenie wydatków majątkowych o kwotę 344 370,00 zł.

Planowane wydatki po zmianach wynoszą ogółem 251 850 216,47 zł, w tym wydatki bieżące 190 746 373,70 zł, wydatki majątkowe 61 103 842,77 zł.

Zmiany w planie wyniku budżetu i przychodów

1. W planie budżetu dokonano zmniejszenia deficytu budżetu o kwotę 2 750 000,00 zł.

Po zmianach planowany deficyt budżetu wynosi 11 380 828,04 zł, który zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z tytułu:

- 1) emisji papierów wartościowych (obligacji komunalnych) w kwocie 850 000,00 zł,
 - 2) 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.
 - 3) wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 9 750 000,00 zł,
 - 4) niewykorzystanych środków pieniężnych wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 660 035,21 zł,”
2. W planie budżetu dokonano zmniejszenia planu przychodów o kwotę 2 750 000,00 zł z tytułu:
 - 1) wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – zmniejszenie wolnych środków o kwotę 250 000,00 zł;
 - 2) pożyczki w kwocie 2 500 000,00 zł

Przychody po zmianach wynoszą 18 030 828,04 zł.