

Uzasadnienie do zmian Uchwały budżetowej na rok 2026 wprowadzonych Uchwałą Nr XXIII.516.2026 Rady Gminy Nadarzyn w dniu 25 marca 2026 r.

Zmiany w planie dochodów

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 253,45 zł z przeznaczeniem na potwierdzenie tożsamości;

Dział 801 Oświata i wychowanie,

- **w rozdziale 80101** zwiększono plan dochodów w § 2057 o kwotę 115 000,00 zł 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 w związku otrzymanym grantem w ramach projektu pn.: Cyfrowy nauczyciel;

- **w rozdziale 80120** wprowadzono plan dochodów w § 2057 w kwocie 23 000,00 zł 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 w związku otrzymanym grantem w ramach projektu pn.: Cyfrowy nauczyciel;

Zmiana planu dochodów: zwiększenie dochodów bieżących o kwotę 138 253,45 zł.

Planowane dochody po zmianach wynoszą ogółem 228 130 841,57 zł, w tym dochody bieżące 216 238 691,03 zł, dochody majątkowe 11 892 150,54 zł.

Zmiany w planie wydatków

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo, w rozdziale 01044 zdjęto plan wydatków w § 6050 w kwocie 300 000,00 zł na zadanie: Przebudowa i rozbudowa istniejącej oczyszczalni ścieków w Nadarzynie zlokalizowanej przy ul. Turystycznej – wykonanie dokumentacji;

Dział 600 Transport i łączność,

- **w rozdziale 60004** zwiększono plan wydatków w § 2710 dotacja celowa na pomoc finansową udzieloną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących o kwotę 20 466,99 zł na dotacje celową dla Powiatu Pruszkowskiego z przeznaczeniem na organizację publicznego transportu zbiorowego;

- **w rozdziale 60017** zwiększono plan wydatków w § 4170 o kwotę 7 100,00 zł na wynagrodzenia bezosobowe;

Dział 750 Administracja publiczna, w rozdziale 75023 zwiększono plan wydatków w § 4300 o kwotę 92 433,01 zł na zakup usług pozostałych;

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, w rozdziale 75495 zwiększono plan wydatków w § 4740 o kwotę 253,45 zł na wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy za potwierdzenie tożsamości;

Dział 801 Oświata i wychowanie,

- w **rozdziale 80101** zmniejszono plan wydatków: w § 4040 o kwotę 3 592,00 zł na dodatkowe wynagrodzenie roczne, w § 4210 o kwotę 3 500,00 zł na zakup materiałów i wyposażenia, w § 4790 o kwotę 66 322,00 zł na wynagrodzenia osobowe nauczycieli, w § 4800 o kwotę 108 550,00 zł na dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli; zwiększono plan wydatków: w § 4440 o kwotę 226 050,00 zł na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, w § 6050 o kwotę 3 500,00 zł na zadanie pn.: zakup i montaż kotary na sali gimnastycznej w SP Wola Krakowiańska; wprowadzono plan wydatków w § 4247 w kwocie 115 000,00 zł na zakup pomocy dydaktycznych w ramach projektu finansowanego ze środków KPO pn.: Cyfrowy nauczyciel;

- w **rozdziale 80103** zmniejszono plan wydatków w § 4800 o kwotę 5 946,00 zł na dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli; zwiększono plan wydatków w § 4440 o kwotę 698,00 zł na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych;

- w **rozdziale 80104** zmniejszono plan wydatków: w § 4040 o kwotę 16 125,00 zł na dodatkowe wynagrodzenie roczne, w § 4800 o kwotę 38 822,00 zł na dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli; zwiększono plan wydatków: w § 4440 o kwotę 33 735,00 zł na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, w § 4790 o kwotę 29 212,00 zł na wynagrodzenia osobowe nauczycieli;

- w **rozdziale 80107** zmniejszono plan wydatków: w § 4440 o kwotę 20 558,00 zł na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, w § 4800 o kwotę 29 780,00 zł na dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli;

- w **rozdziale 80120** wprowadzono plan wydatków w § 4247 w kwocie 23 000,00 zł na zakup pomocy dydaktycznych w ramach projektu finansowanego ze środków KPO pn.: Cyfrowy nauczyciel;

- w **rozdziale 80149** zwiększono plan wydatków: w § 3020 o kwotę 27 500,00 zł na wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń, w § 4010 o kwotę 38 000,00 zł na wynagrodzenia osobowe nauczycieli, w § 4110 o kwotę 90 000,00 zł na składki na ubezpieczenia społeczne, w § 4120 o kwotę 22 500,00 zł na składki na Fundusz Pracy i Fundusz Solidarnościowy, w § 4170 o kwotę 30 000,00 zł na wynagrodzenia bezosobowe, w § 4210 o kwotę 9 460,00 zł na zakup materiałów i wyposażenia, w § 4240 o kwotę 14 929,00 zł na zakup środków dydaktycznych i książek, w § 4300 o kwotę 15 000,00 zł na zakup usług pozostałych, w § 4440 o kwotę 2 000,00 zł na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, w § 4790 o kwotę 170 000,00 zł na wynagrodzenia osobowe nauczycieli; zmniejszono plan wydatków w § 4040 o kwotę 111,00 zł na dodatkowe wynagrodzenie roczne, w § 4800 o kwotę 9 278,00 zł na dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli;

- w **rozdziale 80150** zwiększono plan wydatków: w § 3020 o kwotę 10 000,00 zł na wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń, w § 4010 o kwotę 20 000,00 zł na wynagrodzenia osobowe nauczycieli, w § 4270 o kwotę 15 000,00 zł na zakup usług remontowych, w § 4300 o kwotę 10 000,00 zł na zakup usług pozostałych, w § 4440 o kwotę 91 031,00 zł na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, w § 4710 o kwotę 10 000,00 zł na wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający, w § 4790 o kwotę 65 000,00 zł na wynagrodzenia osobowe nauczycieli; zmniejszono plan wydatków w § 4800 o kwotę 21 031,00 zł na dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli; wprowadzono plan wydatków w § 6050 w kwocie 50 000,00 zł na nowe zadanie inwestycyjne: zakup i montaż kabiny wygłuszającej dla dzieci posiadających orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego;

Dział 855 Rodzina, w rozdziale 85516 na zadanie: Budowa żłobka w Walendowie zwiększono plan wydatków w § 6050 o kwotę 1 950 000,00 zł w związku z robotami dodatkowymi oraz zmniejszono plan wydatków w § 6059 o kwotę 950 000,00 zł w ramach ww. inwestycji;

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, w rozdziale 90015 zdjęto plan wydatków w § 6050 w kwocie 800 000,00 zł na zadanie pn.: Przebudowa dróg gminnych w zakresie budowy oświetlenia ulicznego, środki zostały przesunięte do następujących zadań zaplanowanych w §

6050: Budowa oświetlenia Młochów ul. Żelechowska, Wola Krakowiańska ul. Hoża - 201 400,00 zł, Budowa oświetlenia ul. Górna w Ruści - 209 000,00 zł, Budowa oświetlenia ulicznego: Kajetany ul. Mokra, Stara Wieś ul. Krokusowa, Strzeniówka (droga bez nazwy), Strzeniówka ul. Pruszkowska, Rusiec ul. Żwirowa i Turkusowa. Zaprojektowanie i budowa oświetlenia: Nadarzyn ul. Fiołkowa i Malwy, Rozalin ul. Rekreacyjna - 365 000,00 zł, Uzupełnienie oświetlenia ul. Jodłowa i ul. Na Skraju w Strzeniówce - 24 600,00 zł;

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, w rozdziale 92120 zwiększono plan wydatków w § 6050 o kwotę 2 000 000,00 zł na zadani pn.: Przebudowa pałacu w zespole pałacowo-parkowym w Młochowie;

Dział 926 Kultura fizyczna, w rozdziale 92605 przeniesiono plan wydatków w kwocie 4 500,00 zł z § 4010 wynagrodzenia osobowe pracowników do § 4440 odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych;

Zmiana planu wydatków: zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 864 753,45 zł, zwiększenie wydatków majątkowych o kwotę 2 753 500,00 zł;

Planowane wydatki po zmianach wynoszą ogółem 240 885 591,03 zł, w tym wydatki bieżące 201 060 213,47 zł, wydatki majątkowe 39 825 377,56 zł.

Zmiany w planie wyniku budżetu i przychodów

1. W planie budżetu dokonano zwiększenia deficytu budżetu o kwotę 3 480 000,00 zł.

Po zmianach planowany deficyt budżetu wynosi 12 754 749,46 zł, który zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z tytułu:

- 1) pożyczki w kwocie 3 500 000,00 zł,
- 2) emisji papierów wartościowych (obligacji komunalnych) w kwocie 1 750 000,00 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 24 749,46 zł,
- 4) wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 7 480 000,00 zł,

2. W planie budżetu dokonano zwiększenia planu przychodów o kwotę 3 480 000,00 zł z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych

Przychody po zmianach wynoszą 19 504 749,46 zł.