

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

Zmiany w planie dochodów

Dział 600 Transport i łączność, w rozdziale 60016 zwiększono plan dochodów w § 0920 o kwotę 750,00 zł z tytułu wpływów z pozostałych odsetek;

Dział 750 Administracja publiczna,

- **w rozdziale 75022** wprowadzono plan dochodów w § 2710 dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielonej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących w kwocie 22 500,00 zł z tytułu przyznanej dotacji z budżetu Województwa Mazowieckiego dla projektu pn.: Podniesienie kompetencji Młodzieżowej Rady Gminy Nadarzyn;

- **w rozdziale 75095** wprowadzono plan dochodów w § 0970 w kwocie 4 000,00 zł z tytułu wpływów z różnych 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 670,26 zł na nadawanie numerów PESEL.

Dział 758 Różne rozliczenia, w rozdziale 75835 wprowadzono plan dochodów w § 2750 środki na uzupełnienie dochodów gmin w łącznej kwocie 1 972 523,00 zł zgodnie z informacjami przesłanymi z Ministerstwa Finansów i Gospodarki w związku z aktualizacją baz danych w zakresie podatku dochodowego od osób prawnych za rok 2021 i rok 2022;

Dział 801 Oświata i wychowanie, w rozdziale 80195 wprowadzono plan dochodów w § 2440 dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych w kwocie 40 000,00 zł z tytułu przyznanego dofinansowania z Ministerstwa Sportu i Turystyki na zajęcia sportowe dla uczniów ze środków Funduszu Zajęć Sportowych dla Uczniów w ramach projektu „Zajęcia sportowe ukierunkowane na naukę pływania”;

Dział 855 Rodzina, w rozdziale 85503 zdjęto plan dochodów w § 0690 o kwotę 80,00 zł z tytułu wpływów z różnych opłat;

Zmiana planu dochodów: zwiększenie dochodów bieżących o kwotę 2 040 363,26 zł.

Planowane dochody po zmianach wynoszą ogółem 230 238 884,23 zł, w tym dochody bieżące 218 346 733,69 zł, dochody majątkowe 11 892 150,54 zł.

Zmiany w planie wydatków

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo, w rozdziale 01044 zwiększono plan wydatków: w § 4260 o kwotę 10 000,00 zł na zakup energii, w § 6050 w kwocie 2 000 000,00 zł na zadanie: Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Rusiec celem zapewnienia środków do zawarcia umowy na realizację etapu obejmującego ulicę: Łąkową (odcinek), boczna od ul. Łąkowej (bez nazwy), Czapli, Środkową (odcinek), Koniczyny (odcinek), Diamentową (odcinek), Brylantową;

Dział 600 Transport i łączność,

- w rozdziale 60016 zwiększono plan wydatków w § 4270 o kwotę 860 000,00 zł na zakup usług remontowych;
- w rozdziale 60095 zwiększono plan wydatków: w § 4210 o kwotę 10 000,00 zł na zakup materiałów i wyposażenia, oraz w § 4300 o kwotę 10 000,00 zł na zakup usług pozostałych; zmniejszono plan wydatków w § 4260 o kwotę 20 000,00 zł na zakup energii;

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa,

- w rozdziale 70005 wprowadzono plan wydatków w § 4260 w kwocie 12 000,00 zł na zakup energii; zwiększono plan wydatków: w § 4270 o kwotę 5 000,00 zł na zakup usług remontowych, w § 4390 o kwotę 20 000,00 zł na zakup usług obejmujących wykonywanie ekspertyz, analiz i opinii;
- w rozdziale 70007 wprowadzono plan wydatków w § 4260 w kwocie 56 000,00 zł na zakup energii;

Dział 750 Administracja publiczna,

- w rozdziale 75020 zwiększono plan wydatków w § 2710 dotacja celowa na pomoc finansową udzieloną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących o kwotę 500 000,00 zł z przeznaczeniem dla Powiatu Pruszkowskiego na realizację zadania polegającego na remoncie drogi powiatowej nr 3104W – ul. Kosowskiej w Parolach, gmina Nadarzyn;
- w rozdziale 75022 zwiększono plan wydatków: w § 3030 o kwotę 6 000,00 zł na różne wydatki na rzecz osób fizycznych, w § 4300 o kwotę 15 000,00 zł na zakup usług pozostałych;
- w rozdziale 75023 przeniesiono plan wydatków w kwocie 79 969,26 zł z § 4040 dodatkowe wynagrodzenie roczne, do § 4010 wynagrodzenia osobowe pracowników;
- w rozdziale 75095 zwiększono plan wydatków: w § 4110 o kwotę 6 000,00 zł na składki na ubezpieczenia społeczne, w § 4300 o kwotę 160 000,00 zł na zakup usług pozostałych; zmniejszono plan wydatków: w § 4260 o kwotę 68 000,00 zł na zakup energii, w § 4530 o kwotę 700 000,00 zł na podatek od towarów i usług (VAT), w § 6060 o kwotę 100 000,00 zł na zakup busa brygadowego;

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, w rozdziale 75495 zwiększono plan wydatków w § 4840 o kwotę 670,26 zł na honoraria, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne i wynagrodzenia bezosobowe wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy;

Dział 801 Oświata i wychowanie,

- w rozdziale 80101 zwiększono plan wydatków w § 6050 o kwotę 1 300 000,00 zł w związku z wprowadzeniem nowego zadania inwestycyjnego pn.: Utwardzenie terenu działki nr ew. 83 w Młochowie, przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym;
- w rozdziale 80104 zwiększono plan wydatków: w § 4270 o kwotę 100 000,00 zł na zakup usług remontowych;
- w rozdziale 80195 zwiększono plan wydatków w § 4300 o kwotę 125 040,00 zł na zakup usług pozostałych w związku z realizacją projektu dofinansowanego z Ministerstwa Sportu i Turystyki „Zajęcia sportowe ukierunkowane na naukę pływania”;

Dział 851 Ochrona zdrowia,

- w rozdziale 85153 zwiększono plan wydatków w § 4300 o kwotę 10 000,00 zł na zakup usług pozostałych;
- w rozdziale 85154 zwiększono plan wydatków: w § 4110 o kwotę 25 000,00 zł na składki na ubezpieczenia społeczne, w § 4170 o kwotę 60 000,00 zł na wynagrodzenia bezosobowe, w § 4210 o kwotę 24 261,19 zł na zakup materiałów i wyposażenia, w § 4300 o kwotę 100 000,00 zł na zakup usług pozostałych;

Dział 852 Pomoc społeczna,

- w **rozdziale 85216** zmniejszono plan wydatków w § 3110 o kwotę 10 000,00 zł na świadczenia społeczne;
- w **rozdziale 85219** zmniejszono plan wydatków: w § 4010 o kwotę 240 300,00 zł na wynagrodzenia osobowe pracowników, w § 4110 o kwotę 63 200,00 zł na składki na ubezpieczenia społeczne, w § 4120 o kwotę 6 700,00 zł na składki na Fundusz Pracy i Fundusz Solidarnościowy; zwiększono plan wydatków w § 4710 o kwotę 2 450,00 zł na wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający;
- w **rozdziale 85228** zwiększono plan wydatków: w § 4010 o kwotę 37 400,00 zł na wynagrodzenia osobowe pracowników, w § 4110 o kwotę 2 500,00 zł na składki na ubezpieczenia społeczne, w § 4170 o kwotę 10 000,00 zł na wynagrodzenia bezosobowe, w § 4710 o kwotę 1 445,00 zł na wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający;

Dział 855 Rodzina,

- w **rozdziale 85502** zwiększono plan wydatków: w § 4010 o kwotę 130 000,00 zł na wynagrodzenia osobowe pracowników, w § 4110 o kwotę 32 600,00 zł na składki na ubezpieczenia społeczne, w § 4710 o kwotę 250,00 zł na wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający;
- w **rozdziale 85504** zwiększono plan wydatków: w § 4010 o kwotę 234 000,00 zł na wynagrodzenia osobowe pracowników, w § 4110 o kwotę 6 300,00 zł na składki na ubezpieczenia społeczne, w § 4710 o kwotę 1 205,00 zł na wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający; zmniejszono plan wydatków w § 4120 o kwotę 4 200,00 zł na składki na Fundusz Pracy i Fundusz Solidarnościowy;
- w **rozdziale 85516** na zadanie: Budowa żłobka w Walendowie zwiększono plan wydatków w § 6059 o kwotę 22 140,00 zł na sprawowanie nadzoru inwestorskiego w zakresie robot elektrycznych i robót sanitarnych w związku z wydłużeniem terminu realizacji zadania;

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska,

- w **rozdziale 90019** zwiększono plan wydatków w § 4300 o kwotę 308 233,44 zł na zakup usług pozostałych;
- w **rozdziale 90095** zwiększono plan wydatków w § 4300 o kwotę 22 763,00 zł na zakup usług pozostałych;

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, w rozdziale 92109 zwiększono plan wydatków w § 2480 o kwotę 54 000,00 zł na dotację podmiotową z budżetu dla Nadarzyńskiego Ośrodka Kultury;

Dział 926 Kultura fizyczna, w rozdziale 92601 w § 6050 zdjęto plan wydatków w kwocie 500 000,00 zł na zadanie pn.: Budowa boiska sportowego wraz z zagospodarowaniem terenu w Młochowie; zmieniono nazwę zadania inwestycyjnego z nazwy: Zagospodarowanie i budowa kompleksu sportowego w Walendowie dz. nr ew. 137/13 na nazwę: Budowa kompleksu sportowego „Orlik” 2025 wraz z budową skateparku w Walendowie, plan wydatków na ww. zadanie nie uległ zmianie i wynosi 500 000,00 zł;

Zmiana planu wydatków: zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 1 845 717,89 zł, zwiększenie wydatków majątkowych o kwotę 2 722 140,00 zł;

Planowane wydatki po zmianach wynoszą ogółem 245 521 128,32 zł, w tym wydatki bieżące 202 973 610,76 zł, wydatki majątkowe 42 547 517,56 zł.

Zmiany w planie wyniku budżetu i przychodów

1. W planie budżetu dokonano zwiększenia deficytu budżetu o kwotę 2 527 494,63 zł.

Po zmianach planowany deficyt budżetu wynosi 15 282 244,09 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 5 480 000,00 zł,
 - 5) niewykorzystanych środków pieniężnych wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 527 494,63 zł.
2. W planie budżetu dokonano zwiększenia planu przychodów o kwotę 2 527 494,63 zł z tytułu:
- wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 2 000 000,00 zł,
 - niewykorzystanych środków pieniężnych wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 527 494,63 zł.

Przychody po zmianach wynoszą 22 032 244,09 zł.