

Uzasadnienie do zmian Uchwały budżetowej na rok 2023 wprowadzonych Uchwałą Nr LXXII.948.2023 Rady Gminy Nadarzyn w dniu 28.06.2023 r.

Zmiany w planie dochodów

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa, w rozdziale 70005 zwiększono plan dochodów w § 0760 wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności o kwotę 6 000,00 zł, wprowadzono plan dochodów w § 0970 w kwocie 9 000,00 zł z tytułu wpływów z różnych dochodów;

Dział 750 Administracja publiczna, w rozdziale 75023 wprowadzono plan dochodów w § 0580 w kwocie 630,00 zł z tytułu wpływów z grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych, zwiększono plan dochodów w § 0940 o kwotę 60 000,00 zł z tytułu wpływów z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych;

Dział 756 Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem,

- w **rozdziale 75601** zwiększono plan dochodów w § 0910 o kwotę 1 500,00 zł z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat;
- w **rozdziale 75616** wprowadzono plan dochodów: w § 0430 w kwocie 274,00 zł z tytułu opłaty targowej oraz w § 0590 w kwocie 500,00 zł z tytułu opłat za koncesje i licencje;
- w **rozdziale 75618** wprowadzono plan dochodów w § 0590 w kwocie 10 000,00 zł z tytułu opłat za koncesje i licencje, zwiększono plan dochodów w § 0690 o kwotę 30 000,00 zł z tytułu różnych opłat;

Dział 801 Oświata i wychowanie:

- w **rozdziale 80101** wprowadzono plan dochodów w § 2030 w kwocie 9 000,00 zł z tytułu otrzymanej dotacji w ramach Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa 2.0 na lata 2021-2025;

Dział 852 Pomoc społeczna, w rozdziale 85295 wprowadzono plan dochodów w § 2180 w kwocie 48 960,00 zł – środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 przeznaczone na refundację podatku VAT na podstawie art. 18 ustawy o szczególnej ochronie niektórych odbiorców paliw gazowych w 2023 r. w związku z sytuacją na rynku gazu (środki przeniesione z rozdziału 85395);

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, w rozdziale 85395 zmniejszono plan dochodów w § 2180 o kwotę 48 960,00 zł (środki przeniesione do rozdziału 85295);

Dział 855 Rodzina, w rozdziale 85503 zwiększono plan dochodów w § 2010 o kwotę 273,00 zł z tytułu dotacji z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej przyznanej decyzją Wojewody Mazowieckiego nr 124/2023 z dnia 16.06.2023 r. na realizację zadań związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny;

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska:

- w **rozdziale 90001** zwiększono plan dochodów w § 0830 o kwotę 2 000,00 zł z tytułu wpływów z usług;
- w **rozdziale 90002** zwiększono plan dochodów w § 0490 o kwotę 340 000,00 zł z tytułu opłat od osób fizycznych za wywóz śmieci w związku ze wzrostem liczby złożonych deklaracji o wywóz śmieci;
- w **rozdziale 90004** wprowadzono plan dochodów w § 6300 dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielonej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych w kwocie 172 770,00 zł z tytułu przyznanej pomocy finansowej z budżetu Województwa Mazowieckiego na zadanie pn.: Zagospodarowanie terenu zielonego w m. Nadarzyn;
- w **rozdziale 90026** wprowadzono plan dochodów: w § 0580 w kwocie 300,00 zł z tytułu wpływów z grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych, w § 0910 o

kwotę 30 000,00 zł z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

Dział 926 Kultura fizyczna, w rozdziale 92601 wprowadzono plan dochodów w § 6300 dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielonej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych w kwocie 297 850,00 zł z tytułu przyznanej pomocy finansowej z budżetu Województwa Mazowieckiego na zadanie pn.: Budowa kortu do gry w padla w miejscowości Stara Wieś;

Zmiana planu: zwiększenie dochodów bieżących o kwotę 493 477,00 zł oraz dochodów majątkowych o kwotę 476 620,00 zł;

Planowane dochody po zmianach wynoszą ogółem 180 058 303,62 zł, w tym dochody bieżące 157 706 108,75 zł, dochody majątkowe 22 352 194,87 zł.

Zmiany w planie wydatków

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo, w rozdziale 01044 zmniejszono plan wydatków w § 6050 o kwotę 151 215,09 zł na zadanie pn.: Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w Walendowie wraz z budową kanalizacji sanitarnej w m. Rusiec w związku ze zwrotem z Urzędu Skarbowego podatku VAT naliczonego od inwestycji;

Dział 600 Transport i łączność, w rozdziale 60016 zwiększono plan wydatków w § 4170 o kwotę 23 400,00 zł na wynagrodzenia bezosobowe, zmniejszono plan wydatków w § 4300 o kwotę 23 400,00 zł na zakup usług pozostałych;

Dział 750 Administracja publiczna:

- w **rozdziale 75023** zmniejszono plan wydatków: w § 4010 o kwotę 105 000,00 zł na wynagrodzenia osobowe pracowników, w § 4170 o kwotę 41 000,00 zł na wynagrodzenia bezosobowe, w § 4300 o kwotę 7 212,58 zł na zakup usług pozostałych, wprowadzono plan wydatków w § 6697 zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności, dotyczące wydatków majątkowych w kwocie 2 477,67 zł w związku z rozliczeniem projektu: Cyfrowa Gmina, finansowanego ze środków europejskich, zrealizowanego w roku 2022;

- w **rozdziale 75095** zwiększono plan wydatków w § 4170 o kwotę 21 000,00 zł na wynagrodzenia bezosobowe oraz zmniejszono plan wydatków w § 4530 o kwotę 50 000,00 zł na podatek od towarów i usług (VAT);

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa,

- w **rozdziale 75416** zmniejszono plan wydatków: w § 3020 o kwotę 2 000,00 zł na wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń, w § 4170 o kwotę 3 000,00 zł na wynagrodzenia bezosobowe, w § 4270 o kwotę 1 000,00 zł na zakup usług remontowych, w § 4710 o kwotę 1 000,00 zł na wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający; zwiększono plan wydatków w § 4300 o kwotę 5 508,00 zł na zakup usług pozostałych;

- w **rozdziale 75421** zmniejszono plan wydatków: w § 4210 o kwotę 20 000,00 zł na zakup materiałów i wyposażenia, w § 4300 o kwotę 20 000,00 zł na zakup usług pozostałych;

Dział 801 Oświata i wychowanie

- w **rozdziale 80101** zwiększono plan wydatków: w § 4240 o kwotę 3 100,00 zł na zakup środków dydaktycznych i książek, w § 4300 o kwotę 1 400,00 zł na zakup usług pozostałych, w § 6050

wprowadzono plan wydatków w kwocie 213 500,00 zł w tym: 150 000,00 zł na zadanie pn.: Adaptacja pomieszczeń w budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Ruścu, 39 000,00 zł na zadanie: Modernizacja systemu monitoringu w SP Nadarzyn oraz 24 500,00 zł na zadanie pn.: Montaż ściany mobilnej w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Młochowie; zmniejszono plan wydatków w § 4270 o kwotę 209 000,00 zł na zakup usług remontowych;

- w **rozdziale 80195** przeniesiono plan wydatków z § 2340 w kwocie 211 762,00 zł do § 2540 dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty – realizacja dodatkowych zadań oświatowych związanych z dziećmi będącymi obywatelami Ukrainy finansowanych z Funduszu Pomocy.

Dział 851 Ochrona zdrowia,

- w **rozdziale 85121** zwiększono plan wydatków w § 4280 o kwotę 10 000,00 zł na zakup usług zdrowotnych – program profilaktyczny zdrowia psychicznego;

- w **rozdziale 85154** zmniejszono plan wydatków: w § 4210 o kwotę 15 000,00 zł na zakup materiałów i wyposażenia, w § 4270 o kwotę 10 000,00 zł na zakup usług remontowych, w § 4430 o kwotę 300,00 zł na różne opłaty i składki; zwiększono plan wydatków: w § 4190 o kwotę 15 000,00 zł na nagrody konkursowe, w § 4260 o kwotę 10 000,00 zł na zakup energii oraz w § 4610 o kwotę 300,00 zł na koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego;

Dział 852 Pomoc społeczna, w rozdziale 85295 wprowadzono plan wydatków na świadczenia z tytułu refundacji VAT na podstawie art. 18 ustawy o szczególnej ochronie niektórych odbiorców paliw gazowych w 2023 r. w związku z sytuacją na rynku gazu finansowane ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 (środki przeniesione z rozdziału 85395): w § 3110 w kwocie 43 860,00 zł na świadczenia społeczne, w § 4010 w kwocie 1 210,70 zł na wynagrodzenia osobowe pracowników, w § 4210 w kwocie 889,30 zł na zakup materiałów i wyposażenia, w § 4300 w kwocie 3 000,00 zł na zakup usług pozostałych;

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, w rozdziale 85395 zmniejszono plan wydatków o kwotę 48 960,00 zł – środki przeniesione do rozdziału 85295;

Dział 855 Rodzina, w rozdziale 85503 zwiększono plan wydatków w § 4010 o kwotę 273,00 zł na wynagrodzenia osobowe pracowników z tytułu dotacji z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej przyznanej decyzją Wojewody Mazowieckiego nr 124/2023 z dnia 16.06.2023 r. na realizację zadań związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny;

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska,

- w **rozdziale 90002** zwiększono plan wydatków: w § 4010 o kwotę 100 000,00 zł na wynagrodzenia osobowe pracowników, w § 4110 o kwotę 3 730,28 zł na składki na ubezpieczenia społeczne, w § 4300 o kwotę 1 200 000,00 zł na zakup usług pozostałych, zmniejszono plan wydatków: w § 4040 o kwotę 2 230,28 zł na dodatkowe wynagrodzenie roczne, w § 4440 o kwotę 1 500,00 zł na odpisy na fundusz świadczeń socjalnych;

- w **rozdziale 90004** zwiększono plan wydatków w § 4170 o kwotę 20 000,00 zł na wynagrodzenia bezosobowe;

- w **rozdziale 90095** zwiększono plan wydatków: w § 3020 o kwotę 1 000,00 zł na wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń, w § 4300 o kwotę 11 774,00 zł na zakup usług pozostałych, w § 4410 o kwotę 1 000,00 zł na podróże służbowe krajowe, zmniejszono plan wydatków w § 4040 o kwotę 508,00 zł na dodatkowe wynagrodzenie roczne, w § 4270 o kwotę 10 000,00 zł na zakup usług remontowych;

Zmiana planu: zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 905 334,42 zł, zwiększenie wydatków majątkowych o kwotę 64 762,58 zł.

Planowane wydatki po zmianach wynoszą ogółem 202 800 869,07 zł, w tym wydatki bieżące 155 752 775,68 zł, wydatki majątkowe 47 048 093,39 zł.

Zmiany w planie deficytu budżetu

Dokonuje się przeniesienia w źródłach pokrycia deficytu poprzez zmniejszenie wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust 2 pkt 6 o kwotę **2 477,67 zł**, a wprowadzenie przychodów z tytułu 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 **2 477,67 zł**.

Dokonana zmiana spowodowana jest koniecznością prawidłowego sklasyfikowania źródła pokrycia planowanych wydatków z tytułu niewykorzystanej dotacji ze środków europejskich z 2022 roku otrzymanych na realizację programu „Cyfrowa Gmina”.

W wyniku wprowadzonych zmian deficyt budżetu pozostaje bez zmian i wynosi **22 742 565,45 zł**.

Zmiany w planie przychodów budżetu

Zmiany w planie przychodów są konsekwencją zmian w źródłach pokrycia deficytu.

W wyniku wprowadzonych zmian przychody budżetu pozostają bez zmian i wynoszą **30 156 282,15 zł**.